

JAARREKENING 2024



Voorwoord

Voor u ligt de jaarrekening 2024 van de gemeente Stein. Met dit document leggen wij als College verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiële resultaten van het afgelopen jaar.

Ook 2024 was een jaar waarin mondiale ontwikkelingen voelbaar waren op lokaal niveau. De doorwerking van inflatie, geopolitieke spanningen en de krapte op de arbeidsmarkt hadden impact op zowel het dagelijks leven van onze inwoners als op de uitvoering van gemeentelijke taken. Tegelijkertijd dwingt de veranderende samenleving ons om vooruit te kijken en flexibel in te spelen op nieuwe opgaven. Juist in zo'n context is het essentieel dat we als lokale overheid stabiliteit, nabijheid en perspectief bieden.

Samen bouwen aan een toekomstbestendig Stein

Tegen deze achtergrond zijn we voortvarend doorgegaan met het versterken van onze gemeente. De *Toekomstvisie 2040* fungeert als ons kompas en kreeg in 2024 in samenwerking met onze inwoners verder vorm. We investeerden in leefbaarheid en bereikbaarheid met *gebiedsgerichte aanpakken*, de *herinrichting van wegen* en de *uitbreiding van fietsinfrastructuur*. We werkten aan een duurzame, groene en veilige leefomgeving voor iedereen.

Het programma *Opgroeien in een Kansrijke Omgeving (OKO)* kreeg verdere invulling, en ook het *seniorenbeleid* kreeg nadrukkelijk aandacht. In intensieve dialoog met zestigplussers gaven we samen vorm aan een beleid dat ouderen ondersteunt om met plezier en in verbinding oud te worden in Stein.

Sterke organisatie, sterke dienstverlening

Een toekomstbestendige gemeente vraagt ook om een wendbare organisatie. In 2024 zetten we verdere stappen in de *doorontwikkeling van onze organisatie*. We versterkten de samenwerking tussen afdelingen, investeerden in datagedreven werken en vergrootten onze uitvoeringskracht. Daarmee zorgen we ervoor dat we opgabegericht blijven werken, met en voor onze inwoners.

Verbinding blijft het sleutelwoord

In een tijd waarin tegenstellingen soms lijken te overheersen, blijft verbinding van groot belang. Ook dit jaar zagen we weer inspirerende voorbeelden van inwoners en organisaties die samen de schouders zetten onder lokale initiatieven. Dat is waar Stein sterk in is. Het geeft vertrouwen voor de toekomst.

Wij danken de gemeenteraad voor de prettige samenwerking, en spreken onze waardering uit voor alle inwoners, medewerkers, partners en vrijwilligers die in 2024 hebben bijgedragen aan de ontwikkeling van onze gemeente.

Namens het College van burgemeester en wethouders van de gemeente Stein,

Joep Ummels
Wethouder Financiën

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
ALGEMEEN	6
Inleiding	6
Opzet jaarstukken 2024	7
Financiële positie	8
JAARVERSLAG	10
Programmaverantwoording	10
Veiligheid	10
Verkeer, vervoer en water	13
Economie	16
Onderwijs	20
Sport, cultuur en recreatie	23
Sociaal Domein	30
Volksgezondheid en milieu	39
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	44
Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen	49
Algemene dekkingsmiddelen	57
Paragrafen	58
Lokale heffingen	58
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	67
Grondbeleid	72
Onderhoud kapitaalgoederen	76
Financiering	81
Bedrijfsvoering	85
Wet Open Overheid	90
JAARREKENING	103
Balans	103
Grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen	105
Toelichting op de Balans	109
Overzicht baten en lasten	126
Toelichting op het overzicht van baten en lasten	127
Toelichting Veiligheid	127
Toelichting Verkeer, vervoer en water	127
Toelichting Economie	128
Toelichting Onderwijs	128
Toelichting Sport, cultuur en recreatie	128
Toelichting Sociaal Domein	129
Toelichting Volksgezondheid en milieu	130
Toelichting Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	131
Toelichting Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen	131
Overzicht Investeringen	134
Toelichting op het overzicht investeringen	136
Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen	136
Veiligheid	137
Verkeer, vervoer en water	137
Economie	142
Onderwijs	142
Sport, cultuur en recreatie	143
Sociaal Domein	144
Volksgezondheid en milieu	144
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	146
Incidentele baten en lasten	148

EMU-saldo	154
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.....	155
Uitvoeringsinformatie: taakvelden	158
Rechtmatigheidsverantwoording	160
Verantwoording specifieke uitkeringen (Sisa)	161
OVERIGE GEGEVENS	171
Controleverklaring van de accountant	171
BIJLAGEN	172
Bijlage I Verplichte indicatoren	172
Bijlage II Staat van gewaarborgde geldleningen	174
Bijlage III Formatie en salarissen	180
Bijlage IV Collegeverklaring ENSIA	181
Bijlage V Overzicht subsidies.....	184
Bijlage VI Begrippenlijst	185

ALGEMEEN

Inleiding

Strategische toekomstvisie

In de strategische toekomstvisie heeft de gemeente Stein haar strategische koers bepaald. Deze visie vormt een belangrijke stip op de horizon voor waar we de komende jaren naartoe gaan. In 2024 is de geactualiseerde toekomstvisie met de gemeenteraad besproken en vastgesteld. In deze visie beschrijven we wat voor gemeente wij willen zijn voor onze inwoners, ondernemers en natuur aan de hand van toekomstdoelen 2040 en doelstellingen per toekomstdoel.

De nieuwe missie van de gemeente Stein is:

De gemeente Stein is een eigenzinnige, groene woongemeente in de Zuid-Limburgse Maasvallei waar mensen mee kunnen doen, naar elkaar omkijken en voor elkaar zorgen. Het is in de gemeente Stein mogelijk om dorps te wonen in een verstedelijkt gebied met kwalitatief hoogwaardige voorzieningen en ruimte voor ondernemerschap en particulier initiatief.

Onze missie ligt aan de basis van ons doel en drijfveer als gemeente. En beantwoordt de vraag: Waarom doen we de dingen die we doen?

Onze missie hebben wij vertaald in vier toekomstdoelen met doelstellingen die aansluiten bij onze missie. Wij hanteren daarbij het uitgangspunt wat voor gemeente Stein in 2040 voor haar inwoners, ondernemers en natuur wilt zijn en in welke context zij dat doet.

Op basis van onze missie heeft dit geleid tot een herdefinitie van onze kernwaarden.

Waarbij we niet hebben losgelaten waar we trots op zijn maar wel hebben gekeken naar de volledigheid van alles wat we als gemeente Stein willen bereiken en voor onze omgeving willen betekenen. Nieuw in deze strategische toekomstvisie is een toekomstdoel over onze zelfstandigheid en samenwerking in de regio. Steeds vaker werken we samen aan het aanpakken en oplossen van onze opgaven. Daarom is een uitgesproken richting hierop wenselijk.

Onze toekomstdoelen staan niet op zichzelf, wij willen zo integraal mogelijk kijken naar de opgaven die wij als gemeente hebben om onze maatschappelijke uitdagingen samen aan te pakken en op te lossen.

De gemeente Stein is in 2040:

Toekomstdoel 1: Een sociale en veerkrachtige gemeente met vitale wijken en kernen;

Toekomstdoel 2: Een veilige, gezonde en groene gemeente met unieke omgevingskwaliteiten;

Toekomstdoel 3: Een bedrijvige gemeente die bereikbaar is en ruimte biedt aan circulaire en duurzame economie

Toekomstdoel 4: Een zelfstandige gemeente die sterk is in samenwerking in de (EU)regio.

Opzet jaarstukken 2024

De jaarstukken 2024 volgt de wettelijke voorschriften en is daartoe opgebouwd uit een 'jaarverslag' en een 'jaarrekening'. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De jaarrekening bestaat uit de balans, het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en het overzicht van de investeringen in de jaarrekening.

Centraal in het jaarverslag staan de volgende vragen:

- ♦ *Wat hebben we bereikt?*
- ♦ *Wat hebben we daarvoor gedaan?*
- ♦ *Wat heeft het gekost?*

Specifieke aandachtspunten bij de financiële overzichten bij de programma's:

- Begroting na wijziging 2024:
Dit is de primaire begroting 2024 inclusief de mutaties van berap 2024, slotwijziging 2024 en de overige, door de raad vastgestelde, begrotingswijzigingen in 2024.
- Verschillenanalyse:
Deze omvat een toelichting op hoofdlijnen van de afwijkingen tussen de begrotingscijfers 2024 na wijziging en de werkelijke cijfers 2024. Afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de primaire begroting 2024 zijn al in eerdere rapportages belicht. Verschillen groter dan € 25.000 worden toegelicht
- Afrondingsverschillen:
In de tabellen worden de cijfers gepresenteerd in een veelvoud van € 1.000. Hierdoor ontstaan afrondingsverschillen in totaalstellingen, saldi en dergelijke.
- Gebruik minteken (-):
Het '**-teken**' wordt gebruikt om aan te geven dat een cijfer **nadelig** is. Dit teken wordt echter weggelaten indien duidelijk is dat sprake is van lasten. Deze zijn namelijk per definitie nadelig.

Financiële positie

In de jaarrekening 2024 is er sprake van een positief rekeningresultaat van € 6.350.115. Dit is een afwijking van + € 305.000 ten opzichte van het begroot saldo van € 6.045.000. Hieronder volgt een beknopte opsomming van de belangrijkste oorzaken van het verschil: (x € 1.000)

Omschrijving	
P-staat	128
Rentevoordeel	60
Hogere baten OZB	110
Algemene Uitkering december circulaire	822
Economische samenwerking	106
Pensioen wethouders	-335
RVU en voorziening verlof sparen	-150
Hogere baten toeristenbelasting	105
Lagere exploitatielasten sport en cultuur	194
Tekort jeugd	-230
WMO (vervoer en dagbesteding)	-184
Hogere uitvoeringskosten Vidar	-210
Lagere uitkering Oekraïne	-153
Lagere onttrekking reserve toerisme	-275
Verkeer, kabels, leidingen en overig	165
Afrekening Omgevingsdienst Zuid Limburg	70
Afrekening Bsgw	72

Het verloop van het geraamde exploitatiesaldo was als volgt:
(x € 1.000)

Omschrijving	2024
Saldo primaire begroting (incl. amendement hondenbelasting)	2.498
<i>Mutaties raadsbesluiten</i>	
Aanvullend krediet Groenewald	-33
Huisvesting wijkbeheer	-15
Slotwijziging 2023	193
Vorbereidingskrediet Steskensstraat	-8
Bestuursrapportage 2024	1.002
Meicirculaire 2024	330
Grondexploitatie Bruisend Hart	2
Begroting 2025	35
Slotwijziging 2024	2.040
Begroot exploitatie saldo	6.045
Werkelijk exploitatieresultaat jaarrekening 2024	6.350
Saldo incidentele lasten en baten	1.267
Genormaliseerd resultaat 2024	5.083

Voor een analyse van de belangrijkste verschillen per programma tussen de begroting na wijziging en de jaarrekening wordt verwezen naar de toelichting op de programmarekening.

Onderstaand volgt een overzicht van het structurele evenwicht.

Recapitulatie structureel evenwicht

	totaal	2024 inc	struct
Lasten	5.336		5.336
Baten	62.944		62.944
Bestuur en ondersteuning	57.608	0	57.608
Lasten	3.044		3.044
Baten	327		327
Veiligheid	-2.717	0	-2.717
Lasten	4.936		4.936
Baten	430		430
Verkeer, vervoer en waterstaat	-4.506	0	-4.506
Lasten	1.164	250	914
Baten	461		461
Economie	-703	-250	-453
Lasten	3.381	59	3.322
Baten	618	59	559
Onderwijs	-2.763	0	-2.763
Lasten	5.758	232	5.526
Baten	761	232	529
Sport, cultuur en recreatie	-4.997	0	-4.997
Lasten	32.681	1.572	31.109
Baten	9.618	3.137	6.481
Sociaal Domein	-23.063	1.565	-24.628
Lasten	9.247	427	8.820
Baten	8.773	248	8.525
Volksgezondheid en milieu	-474	-179	-295
Lasten	7.074	5.206	1.868
Baten	5.345	4.869	476
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-1.729	-337	-1.392
Overhead lasten	11.539	499	11.040
Overhead baten	45		45
Saldo lasten en baten	5.162	300	4.862
Lasten	2.644	2.594	50
Baten	3.832	3.561	271
Mutaties reserves	1.188	967	221
Totaal saldo	6.350	1.267	5.083
Totaal lasten	86.804	10.839	75.965
Totaal baten	93.154	12.106	81.048
Structureel saldo baten -/- lasten			5.083

JAARVERSLAG

Programmaverantwoording

Veiligheid

Inleiding

Het programma veiligheid biedt randvoorwaarden om veilig en prettig te kunnen wonen en ondernemen in onze gemeente. Het programma draagt bij aan de kernwaarde 'een duurzame leefomgeving met unieke kwaliteiten'. Een veilige woon- en leefomgeving voor onze inwoners is essentieel voor een woongemeente, dit mede met het oog op de ligging van onze gemeente in de Euregio aan diverse snelwegen, de aanwezigheid van een haven, de nabijheid van de Chemelot Campus en een luchthaven.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 1.1 Crisisbeheersing en brandweer
- 1.2 Openbare orde en veiligheid

Wat hebben we bereikt ?

Continu wordt er gewerkt binnen dit programma aan het aanpakken van criminaliteit en ondermijning, drugsoverlast, milieuvervuiling en onveiligheid in de buurt. Maar ook het voorkomen dat onze inwoners en jongeren vatbaar zijn voor criminaliteit of het gebruik van alcohol en verdovende middelen. We werken actief aan preventie en zetten daar waar het nodig is maatregelen in zoals cameratoezicht en handhaving via onze BOA's.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Crisisbeheersing en brandweer

Veiligheidsregio Zuid Limburg

Als verdere uitwerking van het regionale Risicoprofiel is gestart met het inrichten van een dynamisch risicoprofiel, welke elk jaar de actuele risico's per gemeente in kaart brengt. De gemeente Stein is, samen met de gemeente Venlo, pilotgemeente voor dit nieuwe risicoprofiel. Het afgelopen jaar zijn voor de gemeente Stein specifiek de risico's in kaart gebracht en worden verder uitgewerkt in een nieuw ontworpen dashboard.

Crisisbeheersing

De interne crisisorganisatie is op volledige sterkte gebracht om de gemeentelijke taak van Bevolkingszorg goed uit te kunnen voeren in geval van een crisis of ramp. Er zijn trainingen en oefeningen georganiseerd om de medewerkers vakbekwaam te maken en te houden. Hierbij is tevens aandacht geweest voor crisiscommunicatie. Verder is de bereikbaarheid van de afdeling Openbare Orde en Veiligheid beter geborgd.

Brandweer

In 2024 is het voorbereidingstraject afgerond inzake de toekomstbestendige huisvesting van de brandweerkazernes van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Tijdens dit traject is veelvuldige

ambtelijke afstemming geweest tussen de veiligheidsregio en de deelnemende gemeenten. Dit heeft geresulteerd in een adviesrapport richting het Algemeen Bestuur. In 2025 zal de bestuurlijke besluitvorming vervolg krijgen. Over dit proces bent u op 7 januari 2025 geïnformeerd door middel van een Raadsinformatiebrief.

Openbare orde en veiligheid

Integrale veiligheid

In 2024 is het Uitvoeringsplan Integrale Veiligheid Gemeente Stein 2024-2026 vastgesteld. Door middel van een Raadsinformatiebrief is de gemeenteraad op 21 februari 2024 op de hoogte gebracht van dit besluit en het bijbehorende uitvoeringsplan. Tevens is in 2024 de samenwerking OOV tussen de gemeenten Stein en Sittard-Geleen verder onderzocht, dit onderzoek zal naar verwachting in 2025 afgerond worden. Verder is in 2024, in het kader van de beperkte politiecapaciteit, gestart met een onderzoek om de politieorganisatie te ontlasten op het gebied van leefbaarheidsmeldingen. Een verdere uitwerking hiervan zal in 2025 plaatsvinden.

Opgroeien in een kansrijke omgeving (OKO)

In het voorjaar van 2024 hebben we de resultaten van de vragenlijsten die de tweede- en vierdejaars leerlingen op Groenewald van de GGD ontvangen. Deze resultaten noemen we in OKO de data. Doel is om deze data over een lange periode met gericht beleid positief te gaan beïnvloeden. Tevens nemen we als gemeente Stein deel aan de oudermodule, zodat we ook inzicht krijgen in de mening van ouders die hun kinderen op Groenewald hebben zitten.

Eerdergenoemde data (van leerlingen én ouders) zijn op 15 mei 2024 in de zogenaamde duidingssessie met verschillende stakeholders besproken. Ongeveer 75 deelnemers hebben meegedacht in het opstellen van speerpunten op de domeinen Gezin, School, Vrije Tijd en Peergroup. In het najaar van 2024 zijn werkgroepen die gekoppeld zijn aan deze domeinen aan de slag gegaan om te kijken welke acties/activiteiten/interventies bijdragen aan het positief beïnvloeden van de speerpunten. Dit kunnen bestaande acties/activiteiten/interventies zijn maar ook nieuwe. Eind 2024 is een eerste aanzet gemaakt om een compleet beeld van de huidige stand van zaken te schetsen en te communiceren.

Ondermijning

Ondermijning is een fenomeen en verweven in alle lagen van de samenleving. In het kader van het tegengaan van ondermijning in onze gemeente, is in 2024 intensief samengewerkt met partners. In het structureel Lokaal Overleg Bestuurlijke Aanpak werden alle inkomende signalen op het gebied van ondermijning, waaronder de Meld Misdaad Anoniem meldingen, opgepakt en besproken. Hieruit volgden, in samenwerking met het ACT! Interventieteam Westelijke Mijnstreek, onder andere controles in woningen en bedrijven.

Er is uitvoering gegeven aan het Damoclesbeleid (gerelateerd aan overtredingen van de Opiumwet) en er zijn voor nieuwe aanvragen voor een Alcoholwetvergunning, Bibob-toetsen uitgevoerd.

In de Week van de Veiligheid is het thema ondermijning, in het kader van bewustwording, tijdens een Veiligheidsmarkt en een Kiek-Oet sessie aan bod gekomen voor inwoners en ondernemers.

Buurtveiligheidsplannen

In 2024 heeft de nulmeting voor de gebiedsveiligheidsplannen plaatsgevonden. Op gemeenteniveau én op kern niveau is de beleving op het gebied van veiligheid zichtbaar geworden en zijn ook de belangrijkste verbeterpunten in kaart gebracht.

De vervolgstap, het vertalen naar uitvoeringsplannen per kern is door personele capaciteit nog niet gezet. De raad is hierover op 6-11-2024 geïnformeerd met een raadsinformatiebrief.

Aanpak drugs in de openbare ruimte

Aanpak drugs in de openbare ruimte is in 2024 binnen de reguliere werkzaamheden opgepakt. In 2024 is bijvoorbeeld extra BOA capaciteit ingezet. Dit paste binnen de reguliere budgetten.

De extra middelen uit het bestuursakkoord die in 2023 en 2024 beschikbaar zijn gesteld worden gekoppeld aan het uitvoeringsplan gebiedsveiligheidsplannen. Dit wordt in 2025 opgesteld. Deze extra middelen (€98.000) zijn daarom doorgeschoven naar 2025.

Cameratoezicht

In 2024 is gestart met de implementatie van het vernieuwde cameratoezichtstelsel. Twee mobiele camera's zijn inmiddels in gebruik genomen. Rondom het winkelcentrum is gestart met het aanleggen van vast cameratoezicht. Hiervoor is gebruik gemaakt van het beschikbaar gestelde investeringsbudget. In 2025 zal dit verder worden afgerond en in gebruik genomen worden.

RIEC

RIEC staat voor Regionaal Informatie- en Expertise Centrum. Het RIEC Limburg ondersteunt convenantpartners, waaronder gemeenten, bij de aanpak van georganiseerde criminaliteit. In 2024 heeft het RIEC ondersteuning geboden bij lokale casuïstiek en bij het versterken van de weerbaarheid. Ook heeft het RIEC een ondersteunende en coördinerende rol in de ontwikkelingen ten aanzien van het nieuwe ACT!- Interventieteam Westelijke Mijnstreek. Dit team voert bestuurlijke controles uit voor de gemeente Stein. Een verdere uitwerking van het ACT! zal in 2025 en 2026 plaatsvinden.

Zorg- en veiligheidshuis

Vanwege aangescherpte landelijke richtlijnen voor de Zorg- en Veiligheidshuizen (ZVH), een groeiend aantal taken dat bij het ZVH wordt belegd, en de behoefte aan een eenvoudigere financieringsstructuur, is in 2024 de governance-structuur van het ZVH Westelijke Mijnstreek heringericht. Gezamenlijk met de gemeenten Sittard-Geleen en Beek en het ZVH WM zijn onder begeleiding van Sqale de missie, visie en ambitie opgesteld, de taken en werkzaamheden duidelijk in beeld gebracht en de organisatiestructuur, governance en het bekostigingsmodel vastgelegd. We verwachten hiermee een solide en toekomstbestendige organisatie te hebben neergezet.

Relatie verbonden partij met realisatie programma

Verbonden partij	Samenwerkings-vorm	Wat is de bijdrage aan dit programma?
Veiligheidsregio Zuid Limburg	GR	Zorg dragen voor de fysieke veiligheid (met name brandweerzorg en de crisisbeheersing) voor inwoners en bedrijven in Zuid-Limburg

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	3.044	3.084	2.854
Baten	327	308	103
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-2.717	-2.776	-2.751

Verkeer, vervoer en water

Inleiding

Het programma verkeer, vervoer en waterstaat richt zich op het versterken van onze bereikbaarheid per auto, fiets, openbaar vervoer of over water. De ligging van de gemeente Stein aan de A2, het Julianakanaal met de Haven van Stein en de Maas maakt dat wij goed bereikbare gemeente zijn voor inwoners en ondernemers. Daarom werken we actief samen met partners om de bereikbaarheid van onze gemeenten en de rest van Zuid-Limburg de komende jaren te verbeteren.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 2.1 Verkeer en vervoer
- 2.2 Parkeren
- 2.4 Economische havens en waterwegen.

Wat hebben we bereikt ?

We werken binnen dit programma actief aan de verbetering van onze eigen gemeentelijke wegen, het herstel van dorpskernen, voldoende verlichting langs wegen en voldoende en betaalbare parkeergelegenheid.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Verkeer, wegen en water

Verkeersarrangement

Ingegeven door het bestuursakkoord 2022-2026 is voor de periode 2024-2027 in totaal € 11,2 miljoen opgenomen voor de uitvoering van lange termijn maatregelen uit het verkeersarrangement. In 2024 is gestart met de voorbereiding van de volgende lange termijn maatregelen:

- Aanpassen rotonde Koolweg;
- Herinrichting Michiel de Ruyterstraat.

Gebiedsgerichte aanpak

Op basis van het bestuursakkoord 2022-2026 zijn extra middelen opgenomen voor gebiedsgerichte aanpakken (GGA). In de meerjarige investeringsplanning is rekening gehouden met de gebiedsgericht aanpak in Meers, Nieuwdorp en Stein.

In 2024 is de afstemming van GGA's met alle andere woning- en infrastructurele projecten in de gemeente geïntensiveerd. Inmiddels is GGA Nieuwdorp beland in de ontwerpfase en zijn de GGA van Meers en Stein nog in voorbereiding.

Uitbreiding fietspadenstructuur

Stein profileert zich steeds meer als fiets- en wandelgemeente. Daartoe zetten wij ons in voor het inrichten van een aantal woongebieden en wegen waarbij de automobilist "te gast" is. Het wonen en leven in een prettige en veilige omgeving staat daarbij centraal en is leidend. Bovendien kijken we naar een betere scheiding tussen utilitair en recreatief fietsverkeer en wielrenners.

Met betrekking tot fietsen is in de Omgevingsvisie aangegeven dat het aanleggen en onderhouden van goede fietspaden belangrijk is voor een gezonde en groene leefomgeving en nodigt dit uit tot een gezondere leefstijl. In dat kader is in 2024 een uitvoeringsplan op fietsroutestructuren opgesteld. Daarin zijn concrete plannen benoemd die vanaf 2025 uitgevoerd kunnen worden.

Doorfietspad / op- en afrit Elsloo

In 2022 is hiervoor gestart met het project 'Aanpak rotondes en op- en afritten Businesspark Stein'. Het project heeft tot doel om het wegennet te verbeteren, de doorstroming te bevorderen en de verkeersveiligheid te verbeteren. Het project heeft impact op en raakvlakken met meerdere (toekomstige) projecten langs dit traject van zowel gemeente als provincie Limburg. Het betreft onder andere het project 'Snelfietsroute Maastricht-Sittard' van de provincie en het project 'Stationsomgeving Beek - Elsloo'. De provincie heeft € 2,4 miljoen gereserveerd voor het snelfietspad op Steins en Beeks grondgebied. In 2024 is gewerkt aan het ontwerp, waardoor in 2025 de uitvoering opgestart kan worden.

Wegbeheerplan

Om de 2 jaar wordt - via inspectie - het beheerplan wegen geactualiseerd en wordt een doorkijk gegeven voor 4 jaren. Na beëindiging van het groot onderhoud 2023 zijn alle wegen in Stein geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie is het nieuwe beheerplan opgesteld dat op 2 april 2024 is vastgesteld door het college.

Vanaf 2010 is voor groot onderhoud wegen een voorziening gevormd. Hierin wordt op basis van het vastgesteld beheerplan jaarlijks een bedrag gestort. De hoogte van de storting wordt telkens bij het vaststellen van het beheerplan wegen geactualiseerd.

De storting in de voorziening groot onderhoud is met de vaststelling van het beheerplan op 2 april 2024 verhoogd naar € 850.000.

In de voorziening groot onderhoud wegen worden geen kosten van rehabilitaties of reconstructies van wegen verantwoord. Deze worden, als investering op het programma 'Verkeer, vervoer en water' verantwoord.

Maaien jaagpaden

In de bestuursrapportage 2024 is eenmalig budget beschikbaar gesteld voor het maaien van de jaagpaden langs het kanaal. Er hebben meerdere maaibeurten plaatsgevonden om de jaagpaden vrij te houden voor de fietsers en wandelaars. In 2025 wordt een maai-arm aangeschaft waarmee we in eigen beheer de jaagpaden kunnen onderhouden.

Economische havens en waterwegen

De Blueport havens waar Haven Stein onderdeel van uit maakt zijn, van groot belang voor de economie en werkgelegenheid in Limburg. Via de Maas en het Albertkanaal hebben de Blueport havens goede verbindingen met de zeehavens van Rotterdam en Antwerpen. Maar ook het Duitse achterland is goed met de havens verbonden. Diverse trends en ontwikkelingen in de wereld, in de omgeving en in de binnenvaart sector hebben invloed op de Blueport havens. Zaken als de verandering van ladingstromen, aanpassingen van infrastructuur, de vergroting van schepen, de vergroening en de energietransitie, digitalisering, de sterke stijging van e-commerce en de opkomst van circulaire economie hebben allemaal hun impact op de binnenvaart en de Blueport havens.

Met een sterkere samenwerking tussen de havens kan het belang en de betekenis van de Bluepoorthavens als economische driver nog krachtiger en concreter bij stakeholders (lokale en regionale overheden (wethouders, bestuurders, ambtenaren) en bedrijfsleven) naar voren gebracht worden, zodat integraal beleid uitgevoerd wordt en de groei van de havens met draagvlak gewaarborgd wordt. Dit integraal beleid met voornoemde doelstellingen is vastgelegd in de Havenvisie Limburg.

In het verlengde hiervan heeft onze gemeente in 2024 met de Provincie samengewerkt om te komen tot een integrale havenvisie voor alle watergebonden bedrijfsactiviteiten rond de haven Stein.

Wat heeft het gekost?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	4.936	5.406	5.666
Baten	430	553	638
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-4.507	-4.853	-5.029

Economie

Inleiding

Het programma economie richt zich op het versterken van onze economie. Door onze goede geografische ligging in de (Eu)regio aan diverse snelwegen, de aanwezigheid van een havens en waterwegen en de nabijheid van industriecluster Chemelot is Stein een bedrijvige gemeente die aantrekkelijk is voor diverse soorten MKB bedrijven en grotere maakbedrijven. Ook werken we in dit programma aan de versterking van onze vrijetijdseconomie, recreatie en toerisme en ons detailhandel beleid.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 3.1 Economische ontwikkeling
- 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
- 3.4 Economische promotie

Wat hebben we bereikt ?

Binnen dit programma richten we ons op het versterken en ontwikkelen van een duurzame economie, waarbij circulariteit richting toekomst een belangrijke rol speelt en samen wordt gewerkt aan een sterke economische regio. Voorwaarde daarbij is dat de leef kwaliteit van onze gemeente verbetert. Daarnaast werken we samen met het onderwijs en VIDAR aan aanwezigheid van voldoende arbeidspotentieel.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Economische ontwikkeling

Het beleidsplan "Economisch Beleid 2024-2027" is in het eerste kwartaal van 2024 vastgesteld.

In het jaar 2024 heeft de gemeente Stein, ambtelijk en bestuurlijk, deelgenomen aan het initiatief AmbitieuusMKB046. Dit initiatief richt zich op MKB-ondersteuning. MKB-ondernemers kunnen hulp ontvangen, als het gaat om vragen op de terreinen: energie, circulariteit, arbeidsmarkt, digitalisering en toekomstbestendigheid.

Daarnaast is in het jaar 2024 stevig ingezet op het vraagstuk "verduurzaming bedrijventerreinen".

In gezamenlijkheid met de gemeenten Sittard-Geleen en Beek zijn en worden er diverse technische onderzoeken uitgevoerd. Er wordt daarbij gekeken naar: hittestress, wateroverlast, vergroening parkeerterreinen, netcongestie, bereikbaarheid, arbeidsmarkt, scholing en demografie.

Op Zuid-Limburgse schaal is in 2024 de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL, 2017) geëvalueerd, mede om deze in lijn te brengen met de vereisten van de Omgevingswet. Dit heeft geleid tot een addendum bij de SVREZL.

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

De fysieke bedrijfsinfrastructuur vormt een belangrijk deel van het economische beleid van de gemeente Stein. Eind 2022 is de raad geïnformeerd over de analyse van behoefte naar werklocaties, die door Ecorys is uitgevoerd. Aansluitend daarop is er in 2023 in samenwerking met

de provincie Limburg een brownfield analyse gedaan naar de potentie om bestaande bedrijventerreinen effectiever te benutten.

In het jaar 2024 is hier vervolg aangegeven in de vorm van het laten verrichten van nadere technische onderzoeken in het kader van het "verduurzamen van bedrijventerreinen".

Bedrijventerrein Schuttersstraat

Bedrijventerrein Schuttersstraat is in het jaar 2024 meegenomen in de verschillende technische onderzoeken in het kader van het "verduurzamen bedrijventerreinen". Het streven is om het college en de raad tegen het einde van het tweede kwartaal van het jaar 2025 te informeren over de uitkomsten en de aanbevelingen van deze onderzoeken.

Businesspark Stein

Bedrijventerrein Businesspark Stein is in het jaar 2024 meegenomen in de verschillende technische onderzoeken in het kader van het "verduurzamen bedrijventerreinen". Het streven is om het college en de raad tegen het einde van het tweede kwartaal van het jaar 2025 te informeren over de uitkomsten en de aanbevelingen van deze onderzoeken.

Blueport havens

Sinds 2011 werken de Limburgse binnenhavens samen binnen het Blueports netwerk.

De Provincie Limburg heeft in 2024 een voorstel opgesteld voor een verdere professionalisering van de havenbeheertaken. In dit voorstel is onder meer sprake van het oprichten van een organisatie die een ondersteunende rol zal bieden aan de Limburgse gemeenten. Kerntaken van die organisatie zullen betrekking hebben op visie, beleid, digitalisering, inzetten op Europese fondsen, promotie en duurzaamheid.

De organisatie zal functioneren op basis van een financiële bijdrage van de verschillende belanghebbende openbare organisaties. Naast de havengemeenten zullen de Provincie Limburg en Rijkswaterstaat ook bijdragen. In 2025 wordt bezien of er deelgenomen wordt aan deze organisatie.

Bedrijfsloket- en regelingen

Evenementenbeleid

In 2024 hebben we samen met verenigingen en stichtingen gewerkt aan een evenementenbeleid.

Dit nieuwe evenementenbeleid 2024-2028 is in juni 2024 vastgesteld door de gemeenteraad.

Daarnaast is er ook een uitvoeringsagenda opgesteld waarmee we richting geven aan de beleidsdoelen van evenementen in de periode van 2024-2028.

Economische samenwerking Zuid-Limburg

De Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL) is een inhoud gedreven netwerkstrategie, waarbij de samenwerking niet langer geïnstitutionaliseerd is, maar vorm krijgt middels coalities. Coalities die op velerlei manieren gevormd kunnen worden en waarbij wordt uitgegaan van de gemeentelijke autonomie.

Accountmanagement Bedrijven

De bedrijvencontactfunctionaris vervult de rol van verbinder tussen ondernemers en de gemeente Stein. De bedrijvencontactfunctionaris is dan ook het eerste aanspreekpunt voor alle soorten ondernemersvragen. In 2024 is de bedrijvencontactfunctionaris onder andere bezig geweest met:

- Actief beheer inbox ondernemen en gereageerd op ondernemersvragen;
- Actieve samenwerking ontplooid met Ambitieuze MKB046 (bedrijfsbezoeken, nieuwsbrieven);
- Organisatie Dag van De Ondernemer 2024;
- Deelname organisatie Brilliant Business Awards (opstart 2024);
- Inplannen en uitvoeren maandelijkse bedrijfsbezoeken wethouder D. Hendrix;
- Samenwerking en maandelijkse gezamenlijke bedrijfsbezoeken Vidar;
- Afstemmen en input leveren uit ondernemersveld met beleidsmedewerker economie;

- Deelname bijeenkomsten ondernemersverenigingen en netwerkbijeenkomsten;
- Opstellen en verzenden ondernemersnieuwsbrieven.

Overname opstallen Steinerbos 2

De huurbeëindiging en sloop van de opstallen is in 2024 helemaal afgerond. De kosten zijn gedekt uit de algemene reserve.

Economische promotie

Programma recreatie en toerisme

In 2024 hebben we verder gewerkt aan de uitvoering van de meerjarige toeristische uitvoeringsagenda. Dit is onder meer gebeurd door een aantal verbeteringen van de wandel- en fietspaden in combinatie met extra structureel onderhoud. Ook is op een drietal locaties Maasfietsroute extra informatie en fietsbewegwijzering aangebracht om fietsers te verleiden meer van de gemeente te zien dan alleen het tracé van deze fietsroute tussen Maas en Julianakanaal. Vanwege de werkzaamheden aan het Julianakanaal en nabij Maasband zijn omleidingen gelegd en het nieuwe fietspad tussen Oud-Urmond en Maasband is verwerkt in het regionale fietsroutenetwerk.

In samenwerking met Visit Zuid-Limburg, de toeristische werkgroep Maaskentj en het Rivierpark Maasvallei is gewerkt aan de verdere positionering, profilering en promotie van Stein als Hart van de Maasvallei. In Elsloo is door het Rivierpark Maasvallei een Vlaamse erfgoedapp geïntroduceerd. Met de buurgemeenten is een kaart met hotspots van de Grensmaasvallei uitgebracht. De wandelbrochure is geactualiseerd en er is een nieuwe fietsbrochure uitgebracht. Tenslotte zijn nieuwe toeristische producten ontwikkeld in de vorm van een kinderproduct en wordt door de werkgroep Maaskentj een derde themaproduct ontwikkeld. Beide producten worden gelanceerd in 2025.

We hebben verder gewerkt aan de verbetering van strategische toeristische locaties zoals het Kasteelpark Elsloo, door middel van cofinanciering. In 2024 is de ijskelder in het talud onder het theehuis gebouwd, het paviljoen in de heemkundetuin van IVN Elsloo opgeleverd en zijn diverse landschappelijke verbeteringen aangebracht in het kasteelpark. Verder is meerjarige cofinanciering toegezegd aan Stichting Limburgs Landschap voor kasteel Stein en het omliggende kasteelpark voor toekomstige verbeteringen en consolidatie van de kasteelruïne. Door de stichting Vrijheid Urmond zijn tenslotte diverse onderdelen gerealiseerd van de visie "van Maas tot De Bath". Ook zijn incidentele subsidies verleend voor de Standerdmolen en de terpkerk in Urmond voor de instandhouding van toeristische erfgoedparels binnen onze gemeente.

Daarnaast is gewerkt aan de toeristische parkeerplaatsen: de rivierparkings. De rivierparking in het Steinerbos en de beklinkerde parkeerplaats van de brasserie Steinerbos zijn in mei 2024 opgeleverd. Verder is een onderzoek voor routing en signing nagenoeg afgerond dat in 2025 wordt uitgevoerd. Hierdoor vindt een goede spreiding van bezoekersstromen binnen onze gemeente plaats.

De culturele verenigingen en de toeristisch/recreatieve ondernemers zijn actief gestimuleerd en gefaciliteerd om als ambassadeurs bij te dragen aan de verwezenlijking en verbetering van onze gemeente als toeristisch Hart van de Maasvallei door middel van de stimuleringsregeling toerisme.

Tenslotte is gewerkt aan een uitvoeringsprogramma voor toerisme in Zuid-Limburg op basis van de in 2020 vastgestelde Visie Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg: de invoering van een wandelknooppuntennetwerk voor Zuid-Limburg dat in 2025 gereed is en het oprichten van een regionale projectorganisatie om de komende jaren door te pakken met Zuid-Limburgse toeristische projecten zoals een dataplatform.

Ten aanzien van het budget wordt opgemerkt dat een aantal bedragen zijn doorgeschoven. Het Zuid-Limburgse wandelknooppuntennetwerk heeft in 2024 vertraging opgelopen. Het project voor een kunstwerk over grensstenen in de Maasband kon in 2024 niet worden uitgevoerd vanwege de werkzaamheden van het Consortium Grensmaas ter plaatse. Tenslotte zijn de bedragen die waren gereserveerd voor cofinanciering voor Leader doorgeschoven naar 2025.

Interreg leader

Voor de verbeteringen van kasteelpark Elsloo en de uitvoering van de Visie Maas tot Bath zijn als cofinanciering Leaderbijdragen toegezegd. De afrekening door Leader vindt plaats na afronding van de projecten die nog doorlopen tot in ieder geval 2025.

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	1.164	1.223	1.036
Baten	461	358	337
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-702	-865	-699

Onderwijs

Inleiding

Het programma onderwijs richt zich op onze kinderen en jongeren. Binnen dit programma werken we aan kwalitatieve basisscholen in onze kernen en onze middelbare school Groenewald.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 4.1 Openbaar basisonderwijs
- 4.2 Onderwijshuisvesting
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Wat hebben we bereikt ?

De gemeente is samen met onderwijspartner verantwoordelijk voor goede onderwijshuisvesting. Ook werken we samen met de kindpartners aan een doorlopende leer- en ontwikkellijn van kinderen van 0-18 jaar. Waarbij het onderwijs en onze baby- en kinderopvang ook een plek is waar achterstanden, die op latere leeftijd niet meer kunnen worden ingehaald te voorkomen. We zetten daarom bijvoorbeeld actief in op voor- en vroegschoolse educatie, leesbevordering om laaggeletterdheid te voorkomen en schoolzwemmen.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Openbaar basisonderwijs

Openbaar onderwijs

De statuten van Stichting Kindante, bevoegd gezag van openbare basisschool De Maaskei, bevatten een aantal bepalingen over de financiële documenten (begroting en jaarrekening). Voorwaarden die zich kenmerken door een veranderende rol voor de gemeenteraad. Vóór de bestuurlijke fusie tussen prooSes en Focus, was de goedkeuring van deze stukken voorbehouden aan de gemeenteraden waar openbaar basisonderwijs was gehuisvest. Nu is de vaststelling en de goedkeuring een verantwoordelijkheid van respectievelijk het College van Bestuur en de Raad van Toezicht. Wel geldt de verplichting de gemeenteraden te informeren. Met de raadsinformatie-brieven van 31 mei 2024 (begroting 2024) en 28 oktober 2024 (jaarrekening 2023) is hier uitvoering aan gegeven. Geen van de fracties heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot het indienen van schriftelijke vragen. Ook was er geen behoefte aan een toelichting door het College van Bestuur tijdens een beeldvormende bijeenkomst.

Onderwijshuisvesting

Renovatie Avonturijn

Op 22 februari 2024 heeft de feestelijke opening plaatsgevonden van de verbouwing van Kindcentrum De Avonturijn. De kern Berg aan de Maas beschikt nu over een gebouw dat voldoet aan de eisen van de tijd en stelt de gebruikers in staat op een flexibele wijze in te spelen op de ontwikkelingen in onderwijsland. Een project van lange adem, maar met een resultaat om trots op te zijn.

Nadat de directievoerder/toezichthouder had verklaard dat alle aannemers aan hun contractuele verplichtingen hadden voldaan, kon de eindbalans worden opgemaakt. Ook is toen samen met alle

partijen (aannemers en gebruikers) teruggekeken op het project. Bovendien was dat het moment om verantwoording af te leggen aan Stichting Kindante voor de wijze waarop de door het schoolbestuur beschikbaar gestelde middelen waren ingezet. De bevindingen staan verwoord in de raadsinformatiebrief van 23 december 2024.

Wat nog aandacht vraagt is de eindverantwoording die is ingediend in het kader van de SUViS-regeling (Specifieke Uitkering Ventilatie in Scholen). Medio 2024 zijn deze stukken naar het ministerie verzonden. Op 31 december 2024 was nog geen bericht ontvangen over de hoogte van de definitieve uitkering.

Uitbreiding Groenewald

Op 18 april 2024 heeft de onthulling van het bouwboard plaatsgevonden. Dit moment markeerde tevens de start van de werkzaamheden. Via nieuwsbrieven hebben wij de raad en de buurtbewoners periodiek geïnformeerd over de voortgang. Ontwikkelingen die uitsluitend voor de raad van belang waren, zijn op de gebruikelijk wijze gecommuniceerd. In onze raadsinformatiebrief van 5 juli 2024 is een toelichting gegeven op een viertal items: bezuinigingen, subsidies, btw-vraagstuk en het verwerken van de leges in het investeringskrediet. Ook is kort ingegaan op de financiële stand van zaken. In december is het hoogste punt bereikt. Een mijlpaal die met alle betrokkenen is gevierd tijdens een bijeenkomst op 18 december 2024.

Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Peuterprogramma en VVE

In 2024 heeft de trend - een toename van zowel de problematiek als ook het aantal kinderen/gezinnen die hiermee te maken heeft - zich doorgezet. De gemeente Stein heeft verschillende keren met betrokken partners als de peuteropvang en de GGD/JGZ samengezeten om te kijken hoe we deze trend kunnen doorbreken. Dit heeft er toe geleid dat in 2024 de GGD/JGZ besloten heeft om op Zuid-Limburgse schaal kritisch te gaan kijken naar de wijze van indiceren vanuit het consultatiebureau.

Om meer zicht te krijgen in de kwaliteit van VVE op de peuteropvang wordt een zogenaamde VVE-audit uitgevoerd. Eind 2024 is hiermee gestart. De uitkomsten van deze audit moeten ons helpen om het beleid aan te scherpen en te kijken waar we zaken beter of anders moeten organiseren. De basisscholen en de peuteropvang zijn hier nauw bij betrokken.

Businesscase Ruimtelijke Situatie de Maaskei

Het aannemen van de motie in de raadsvergadering van 14 december 2023 betekende dat eerder kon worden gestart met deze business case. De eerste stap was om samen met Stichting Kindante en de MIK & PIW Groep te komen tot een door alle partijen gedragen uitvraag. Met onze raadsinformatiebrief van 9 april 2024 hebben wij u laten weten dat overeenstemming is bereikt. Vervolgens is de bureaukeuze op de markt weggezet. Na een inhoudelijke beoordeling bleek dat de inschrijving van RO groep de economisch meest voordelige was. Ook dit is met u gedeeld via de raadsinformatiebrief 13 juni 2024. Aan de hand van het door dit bureau opgestelde plan van aanpak is het proces doorlopen, wat uiteindelijk heeft geresulteerd in een concept eindrapport dat op 16 december 2024 is besproken in de stuurgroep. In 2025 zal er besluitvorming plaatsvinden in de gemeenteraad over het vervolg.

Nationaal programma onderwijs

Gemeenten krijgen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) extra middelen voor hun rol in voorschoolse educatie, primair en voortgezet onderwijs tot en met schooljaar 2024-2025. De gemeente Stein kiest ervoor om het pilotproject Coach in het kindcentrum vanuit deze middelen mee te financieren. Dit project is een samenwerking tussen onze (basis)scholen, kinder- en peuteropvang en de gemeente Stein met als doel de sociaal-emotionele ontwikkeling van jonge kinderen te ondersteunen en te versterken. Coaches van Xonar gaan aan de slag met pedagogisch medewerkers en leerkrachten om kinderen nog beter te ondersteunen in hun ontwikkeling. Zo zorgt men samen voor een fijne en veilige omgeving waarin kinderen leren omgaan met emoties,

samenwerken en respectvol met elkaar omgaan. Wat is de aanleiding hiervoor? We zien helaas steeds meer kinderen op de kinder- en peuteropvang en basisschool instromen die extra aandacht nodig hebben op met name sociaal-emotioneel vlak. Ook ouders hebben soms een zetje in de rug nodig of iemand die hen op weg helpt als ze bijvoorbeeld vragen hebben. Doordat deze groep kinderen/ouders groeiende is komt er veel extra's op het bordje van de kinder- en peuteropvang en scholen in het algemeen en bij pedagogisch medewerkers en leerkrachten in het bijzonder te liggen. Door vroegtijdig in te grijpen en ondersteuning te bieden, willen we voorkomen dat kleine zorgen uitgroeien tot grote problemen. In 2024 is het project tot stand gekomen en in 2025 wordt het project uitgevoerd.

Basisvaardigheden

Ongeveer 2,5 miljoen mensen in Nederland hebben problemen met lezen, schrijven, rekenen en digitale vaardigheden. De zogenaamde basisvaardigheden. Het grootste deel van deze groep bestaat uit autochtonen. Ze zijn moeilijk vindbaar en ondanks de vele inspanningen lukt het maar mondjesmaat de mensen te overtuigen de stap naar het volwassenenonderwijs te zetten. Daarom is op Zuid-Limburgse schaal gekozen voor een andere aanpak, het LLO-collectief (Leven Lang Ontwikkelen collectief). Wetenschappelijk onderzoek heeft aangetoond dat dit een veel effectievere manier is om deze doelgroep te bereiken. In deze aanpak worden de basisvaardigheden gecombineerd met vak- en werknemersvaardigheden. Hierdoor begrijpen mensen hoe belangrijk het is dat de basisvaardigheden op orde zijn, en is men gemotiveerder hier mee aan de slag te gaan.

Van 8 tot en met 15 september 2024 heeft de landelijke Week van lezen en schrijven plaatsgevonden. In die week wordt extra aandacht geschonken aan laaggeletterdheid. Zo ook in de Westelijke Mijnstreek en de gemeente Stein. Er is gezamenlijke activiteit georganiseerd door het Bondgenootschap Westelijke Mijnstreek in Poppodium Volt in Sittard. Ook in Stein zelf kon worden deelgenomen aan diverse taalactiviteiten, waarvan de organisatie in handen was van de bibliotheek, DOP Wijkerenshei en DOP Elsloo. Uitvoerige informatie hierover is te vinden in de brief van 19 augustus 2024.

In 2024 is gestart met een Meeleesgroep. De deelnemers lezen samen teksten en brieven van de gemeente en geven adviezen om de begrijpelijkheid te verbeteren. Deze groep wordt begeleid door een coach van MEE Zuid-Limburg. Ook is er een vaste contactpersoon van de gemeente die aan de bijeenkomsten deelneemt. In totaal is deze groep 6 keer bij elkaar gekomen.

Leerlingenvervoer

Medio 2024 zijn we gestart met de vernieuwde werkwijzen voor het indiceren van Leerlingenvervoer. Het doel is om dit schooljaar een sterk, duurzaam en effectief proces neer te zetten. Door in gesprek te gaan met ouders/verzorgers en eventueel het onderwijs, onderzoeken we de huidige en toekomstige (reis)mogelijkheden van de leerling en ouders. Hiermee maken een kwaliteitsslag door veel meer de verbinding te maken met ouders en het onderwijs om juist een passende vervoersvoorziening te organiseren voor deze kinderen.

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	3.381	3.664	3.429
Baten	618	754	572
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-2.763	-2.910	-2.856

Sport, cultuur en recreatie

Inleiding

Het programma sport, cultuur en recreatie is gericht op het gezond houden van onze inwoners met een actief sport- en beweegaanbod, zingeving, ontspanning en ontwikkeling met een groot cultuur en erfgoed aanbod en het versterken van onze gemeente als toeristische gemeente waar je kunt recreëren.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 5.1 Sportbeleid en activering
- 5.2 Sportaccommodaties
- 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
- 5.4 Musea
- 5.5 Cultureel erfgoed
- 5.6 Media
- 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Wat hebben we bereikt ?

Binnen dit programma werken we met onze maatschappelijke partners aan het behoud en versterken van ons verenigingsleven op het gebied van sport, cultuur, erfgoed en toerisme. Zodat onze inwoners gezond kunnen blijven en leren over wie we zijn en waar we vandaan komen.

Onze unieke ligging in het hart van de Maasvallei, natuur en met tal van historische kernen en erfgoed maakt ons daarnaast een aantrekkelijke gemeente voor toeristen. Waar we binnen dit programma samen met onze inwoners en ondernemers samenwerken aan de versterking van dit profiel.

Daarnaast hebben we ingezet op dat meer mensen in alle leeftijdscategorieën bewegen en sporten. Sport wordt hierbij gezien als middel en niet als doel. Daarmee is de relatie met het sociaal domein indirect gelegd. Door te bewegen en te sporten wordt ingezet op een gezondere levensstijl, op ontmoeten, verbinden en meedoen. Dit draagt bij aan positieve gezondheid waardoor mogelijk kosten binnen het sociaal domein voorkomen kunnen worden. Bewegen in de openbare ruimte vormt hier een onderdeel van.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Sportbeleid en activering

Sportbeleid en activering

In 2023 is het 'Gezond Sport- & Beweegakkoord Stein' (kortweg: sportakkoord) geëvalueerd en herijkt. De ambities op het gebied van sport, bewegen, gezondheid en vitaliteit zijn opnieuw vastgelegd. Hoofddoel is dat iedereen in Stein moet kunnen sporten en bewegen, waarmee we bijdragen aan gezondere en gelukkigere inwoners. Hiervoor werken we aan vier thema's: gezond opgroeien, gezond meedoen, gezonde verenigingen en gezonde ruimte. In dit kader zijn in 2024 aansprekende resultaten geboekt, zoals succesvolle beweegstimulering voor jeugd, senioren, mensen met een beperking of laag inkomen.

Daarnaast is het beleids- en uitvoeringsplan 'Buiten in Beweging' vastgesteld. Dit gaat in op het sporten, spelen, bewegen en ontmoeten in de openbare ruimte. Medio 2024 is een nieuwe speelplek gecreëerd en een bestaande speelplek gerenoveerd. We hebben gekozen om een nieuwe speelplek te realiseren in Berg aan de Maas en een bestaande plek in Elsloo op te knappen. Beide speelplekken zijn medio 2025 gereed. In 2024 is een aanbesteding gestart met als doel de komende jaren nieuwe speelplekken te creëren en het herinrichten van en het vervangen van oude speeltoestellen.

In 2024 stond de SportContrainer bij Brasserie Steinerbos. De sportContrainer is een zeecontainer die is omgebouwd tot mobiele sportopstelling. Deze biedt mogelijkheden om te bewegen en trainen. Denk aan bootcamp, crossfit, buiten fitness, obstacle run of survival.

Cultuurpresentatie, productie participatie

Kunst en cultuurbeleid

In 2024 ging het nieuwe kunst- en cultuurbeleid Cultuur: Maak het mee! van start. De uitvoeringsagenda bood houvast bij het versterken van het kunst, cultuur en erfgoed (KCE) aanbod, het stimuleren van samenwerking en het vergroten van de betrokkenheid van inwoners. De uitvoering kreeg structuur en focus door te werken met clusters en thema's en door een culturele jaarprogrammering in te zetten als instrument. Dit gaf richting aan initiatieven en samenwerkingen en zorgde voor een stapsgewijze aanpak. Het culturele seizoen ging in september feestelijk van start, gevolgd door het eerste Cultuurcafé in oktober. Deze maandelijksse bijeenkomsten groeiden uit tot waardevolle ontmoetingsplekken waar cultuurmakers, erfgoedorganisaties, verenigingen en inwoners ideeën deelden en samenwerkingen ontstonden. De cultuurcoach speelde afgelopen jaar een belangrijke rol door partijen te verbinden en inwoners actief te betrekken bij KCE.

Actieve communicatie en structureel overleg brachten KCE beter onder de aandacht.

Samenwerking met culturele partners, omliggende gemeenten en professionele instellingen kreeg een impuls. De inventarisatie van het KCE aanbod in Stein is gestart met een actualisatie van het CRM bestand en vormt de basis voor de te ontwikkelen culturele kaart. KCE aanbieders, verenigingen en vrijwilligers ontvingen advies, subsidies en netwerkmogelijkheden, waardoor zij hun initiatieven succesvol konden uitvoeren.

Kunst

Het cluster kunst richtte zich vooral op talentontwikkeling, het ondersteunen van nieuwe kunstinitiatieven en het vergroten van de zichtbaarheid van kunst in de gemeente. In samenwerking met Stichting Kleine Monumenten Stein startte de inventarisatie van kunstwerken en monumenten in de openbare ruimte. Dit vormt de basis voor de toekomstige aanbesteding van de nulmeting, het beheer, onderhoud en behoud. Ook het behoud van bestaande kunstwerken kreeg aandacht. Zo werd het defecte carillon in het centrum van Stein onderzocht en is een plan voor reparatie in 2025 opgesteld.

Talentontwikkeling stond centraal in de samenwerking met Kunstbende, die jonge creatieve talenten ondersteunde via coaching, wedstrijden en optredens. Kunst in de openbare ruimte kreeg een impuls met de voltooiing van het tweede deel van de muurschildering onder de Brugstraat door kunstenaar Kyra Gerdingh. Dit project, in samenwerking met de lokale gemeenschap, transformeerde de grijze onderdoorgang tot een kleurrijke en inspirerende ruimte die de rijke geschiedenis en cultuur van Stein weerspiegelt.

Diverse kunstcollectieven en organisaties zoals Culturele Werkgroep Stein, Expressiegroep De Ruif, Kunstkring Maaskentj en Kunstcollectief Nieuwdorp boden kunstenaars een podium in de Terpkerk, De Kunstmoer en andere locaties. MAASart 2024 bracht gevestigde en opkomende kunstenaars samen en stimuleerde grensoverschrijdende samenwerkingen tussen Nederland en België. Het Kunstcollectief Nieuwdorp kreeg eind 2024 groen licht voor een (tijdelijke) verhuizing naar het Pater Kolbe Huis.

Een bijzonder kunstproject, in samenwerking met het sociaal domein, was de schenking van het marmeren beeld De Mantelzorger door Ingrid Henssen – van Hees. Dit beeld is onthuld bij De

Moutheuvel rondom de Dag van de Mantelzorger. Het eert mantelzorgers en reist de komende jaren langs zorginstellingen, voordat het een vaste plek krijgt in Nieuwdorp als onderdeel van het Bruisend Hart-project.

Cultuur

Binnen het cluster Cultuur lag de focus op het versterken van de muzikale infrastructuur en het vergroten van de toegankelijkheid van cultuur, met name voor jeugd en jongeren.

Muziekverenigingen werden ondersteund door bijdragen aan muzieklessen (via de inhuur van zzp'ers) en vergoedingen voor de huur van gemeentelijke MFC's. Hierdoor bleef muziekonderwijs voor alle inwoners toegankelijk.

In samenwerking met scholen en verenigingen werd muzikeducatie in het onderwijs versterkt en de doorlopende leerlijn muziek verder ontwikkeld. Stichting Cultuur in Uitvoering speelde hierin een belangrijke rol. Zo werd een vakleerkracht muziek ingezet die structurele muzieklessen verzorgde en leerkrachten begeleidde. Voor peuters werd in samenwerking met MIK/PIW het project Mini Muzikantjes uitgevoerd op vier opvanglocaties, waarbij kinderen spelenderwijs kennismaakten met muziek, zang en beweging.

Op basisscholen werd het MusicKids-project uitgevoerd, waarbij leerlingen uit groep 5/6 twaalf weken lang muziek- en soms danslessen volgden. Dit project, in samenwerking met muziekverenigingen en scholenkoepel Kindante, resulteerde in een gezamenlijke einduitvoering. Dit leidde tot een hogere instroom bij verenigingen: 25 leerlingen sloten zich in 2023-2024 aan. Daarnaast bood het Maaskultuur Festival in Elsloo een platform voor lokale kunstenaars en verenigingen, met optredens, rondleidingen en ambachtelijke demonstraties. Ook werd een bijdrage geleverd aan het Jeugdfonds Cultuur, zodat cultuur toegankelijk blijft voor alle kinderen. Door deelname aan OKO-overleggen werd gewerkt aan het versterken van structurele samenwerkingen tussen onderwijs en KCE.

Subsidieregeling Cultuur: Maak het mee!

Een van de speerpunten over alle clusters heen in 2024 was de lancering van de subsidieregeling Cultuur: Maak het mee!. Deze regeling ondersteunde innovatieve en creatieve initiatieven binnen KCE en versterkte de culturele infrastructuur in Stein. Dankzij de regeling zijn diverse projecten gerealiseerd:

- Schrijver in de Klas: Auteur Michael Reefs bezocht basisscholen in Stein en Urmond om leerlingen uit groep 3 t/m 8 te enthousiasmeren voor lezen. Zijn interactieve sessies op OBS De Maaskei stimuleerden leesplezier en verbeeldingskracht en droegen bij aan leesbevordering.
- BoekStart in de Kinderopvang: In 2024 toegekend aan alle kinderopvanglocaties in Stein. Dit programma bevordert leesvaardigheid en ouderbetrokkenheid door het inrichten van leeshoeken, scholing van pedagogisch medewerkers en activiteiten zoals auteursbezoeken en verteltheaters. De implementatie start in 2025 en is geborgd voor drie jaar. Voor meer informatie over leesbevordering en de doorlopende leeslijn zie hoofdstuk bibliotheekwerk.
- De Wereld om je Heen: De Culturele Werkgroep Stein werkte samen met basisscholen aan dit project, waarin leerlingen hun omgeving creatief verkenden. Onder begeleiding van kunstenaars Paul Bokslag en Peter van Deursen creëerden kinderen kunstwerken zoals papierknipsels, posters en kubussen. De resultaten werden tentoongesteld in de Terpkerk en mogelijk op andere locaties zoals het gemeentehuis en de bibliotheek.
- Monografie Urmond: Dit project bouwt voort op het standaardwerk Overmunthe uit 1978 en actualiseert de geschiedenis van Urmond. De publicatie verschijnt in juni 2025 en behandelt thema's als cultuur, economie en monumenten.
- Kijk op het Onzichtbare Verleden: Een project van Stichting Erfgoed Stein dat archeologische vondsten toegankelijk maakt via replica's en een 3D-replica van een bandkeramisch skelet. Dit biedt bezoekers een realistischer beeld van vroege begrafenisrituelen.
- Leven als een Bandkeramieker: Workshopreeks waarin kinderen van 6 tot 12 jaar onder begeleiding van illustrator Pauline Meijer en archeoloog Rens Dormans kennismaakten met

de Bandkeramische cultuur. De resultaten werden gebundeld in een boek, gepresenteerd in december in het Archeologisch Museum Stein.

- Historiehuis Maasvallei: Dit museum zette een project op om bezoekers kennis te laten maken met streekdracht uit de Maasvallei via foto's, verhalen en video's. Daarnaast werd een digitaliseringsvoorziening opgezet om erfgoedcollecties beter vast te leggen en toegankelijk te maken.
- CARE-project (SAAL): Een citizen science-initiatief waarbij inwoners en vrijwilligers onder professionele begeleiding archeologisch onderzoek deden in Maasband. De resultaten worden in 2025 tentoongesteld op meerdere locaties, waaronder het gemeentehuis, Historiehuis Maasvallei en Museum voor Grafcultuur.

Subsidiebeleid

In 2024 zou het subsidiebeleid vastgesteld worden door de gemeenteraad met als beoogde ingangsdatum 1-1-25. Er hebben op diverse momenten participatiesessies plaatsgevonden met verenigingen en stichtingen, maar ook met de gemeenteraad. Het vormgeven van het beleid met bijbehorende regelingen bleek complexer dan verwacht. Hierdoor is de besluitvorming doorgeschoven naar 2025 met een nieuw beoogde ingangsdatum van 1-1-26.

Cultureel erfgoed

Erfgoed

Er is ingezet op het zichtbaar en beleefbaar maken van cultureel erfgoed, het stimuleren van erfgoed in het onderwijs, en het integreren van erfgoed met cultuurtoerisme.

We hebben gewerkt aan de versterking van erfgoedcommunicatie, zowel voor het publiek als binnen de regio. Dit was onder andere zichtbaar in de eerste mini-tentoonstelling gepresenteerd in de balievitruines van het gemeentehuis van Stein: "Echo's van het Verleden: Archeologische schatten van Stein". Deze expositie bood een fascinerende kijk op de archeologische vondsten die de geschiedenis van Stein weerspiegelen, variërend van het Vroeg-Neolithicum tot het Merovingische tijdperk. De tentoonstelling werd mogelijk gemaakt in samenwerking met Stichting Erfgoed Stein en biedt een dieper inzicht in de rijke archeologische en culturele geschiedenis van Stein. Deze mini-tentoonstelling is de eerste in een reeks, en de volgende zal de vondsten van het CARE-project in Maasband presenteren, dat in september 2024 werd uitgevoerd.

Op het gebied van beheer en behoud van erfgoed zijn Stichting Kleine Monumenten Stein en Stichting Limburgs Landschap belangrijke partners. In 2024 is er extra ondersteuning geboden voor het herstel van de terpkermuur in Urmond, in samenwerking met de afdeling Toerisme. Dit project draagt bij aan het behoud van deze bijzondere historische locatie.

De Open Monumentendag in september markeerde de opening van het culturele seizoen en bood een uitstekende gelegenheid om het rijke erfgoed van Stein te verkennen. Het evenement bestond uit speciale rondleidingen en lezingen over de monumenten en de verhalen die ze met zich meedragen. Dit evenement vergrootte niet alleen de zichtbaarheid van de historische waarde van de gemeente, maar versterkte ook de betrokkenheid van de gemeenschap bij het behoud van cultureel erfgoed.

Een van de speerpunten binnen het beleid is Bandkeramiek. De gemeente Stein is penvoerder van de regionale samenwerking voor Bandkeramiek, in samenwerking met de gemeenten Maastricht, Beek en Sittard-Geleen. Als gevolg van het intensieve participatietraject onder begeleiding van Braining the Future en het visiedocument dat is ontwikkeld, is er een concept beleid opgesteld. Het beleid en de uitvoeringsagenda zijn de basis voor de samenwerkingsovereenkomst voor de komende jaren. Deze regionale samenwerking beoogt de versterking van het historisch bewustzijn over de Bandkeramische cultuur. Binnen het thema Bandkeramiek is er in Stein een educatief programma, getiteld Jagers en Boeren, ontwikkeld. Het programma richt zich op het toegankelijk maken van deze geschiedenis door middel van lesmateriaal, replica's van archeologische vondsten en digitale hulpmiddelen, en wordt ondersteund door een reizende tentoonstelling.

In mei heeft de Memorial Run Westerbork - Stein plaatsgevonden waarbij er halverwege het vrijheidsvuur in Wageningen opgehaald is. In september 2024 gaf Stein het officiële startsein voor de herdenkingen en vieringen rond 80 jaar vrijheid. Door de hele gemeente werden diverse

evenementen georganiseerd om stil te staan bij onze gedeelde geschiedenis. Op 6 oktober vond in Stein de jaarlijkse, informele Veteranendag plaats, waarbij veteranen en hun gezin centraal stonden. In December was door dezelfde stichting de Connection Walk, een betekenisvolle wandeling waarin herinnering en verbinding centraal staan. Er is gewerkt aan de uitbreiding van de Stolpersteine, met een onthulling gepland voor 4 mei 2025.

De versterking van immaterieel erfgoed, zoals schutterij, carnaval en streektaal, kreeg eveneens aandacht. We werkten samen met streektaalorganisaties en verenigingen en sloten aan bij provinciaal beleid. Ook werd onze samenwerking met erfgoedorganisaties en musea verder versterkt en ondersteunden we musea via Vidar, waarbij de nadruk lag op participatiedoelen en het betrekken van de gemeenschap bij erfgoed.

Media

Bibliotheekwerk

In 2024 heeft De Domijnen haar rol als bibliotheekvoorziening en cultureel knooppunt binnen de gemeente Stein verder versterkt. De bibliotheek speelt een cruciale rol in leesbevordering, digitale inclusie en cultuureducatie en draagt bij aan sociale en vitale kernen. Dit sluit naadloos aan op het kunst- en cultuurbeleid 'Cultuur: Maak het mee!', waarin De Domijnen als partner een centrale positie inneemt bij het vergroten van culturele en educatieve toegankelijkheid voor alle inwoners.

Een speerpunt was de intensieve samenwerking met het onderwijs. In mei werd 'De Bieb op School' geopend bij Basisschool De Avonturijn, waarmee kinderen vanaf jonge leeftijd structureel in aanraking komen met boeken en taal. Dit bevordert een leven lang leesplezier en draagt bij aan de missie om taalvaardigheid gezinsgericht en via een doorlopende leeslijn te versterken, van 0 tot 100 jaar. De BoekStartbon voor pasgeborenen werd gecontinueerd, en BoekStart in de Kinderopvang werd verder uitgerold, met implementatie gepland op alle MIK/PIW-locaties in 2025. Deze initiatieven richten zich niet alleen op kinderen, maar ook op de taalontwikkeling van ouders om de intergenerationele overdracht van taalachterstand tegen te gaan. Momenteel wordt onderzocht hoe de doorlopende leeslijn verder kan worden uitgebreid naar andere basisscholen en het voortgezet onderwijs binnen de gemeente.

Naast leesbevordering speelt De Domijnen een belangrijke rol in digitale inclusie. Het Informatiepunt Digitale Overheid (IDO) breidde zijn aanbod uit met cursussen zoals Digivitaler en Zoekwerk, die inwoners ondersteunen bij het gebruik van digitale overheidsdiensten, waardoor zij zelfstandiger en vaardiger worden in een digitale samenleving. Daarnaast werd geïnvesteerd in taalondersteuning, wat resulteerde in de uitbreiding van het Taalpunt en de versterking van het vrijwilligersnetwerk voor taal- en leesprogramma's. Deze initiatieven zijn van grote waarde binnen de alliantie laaggeletterdheid Westelijke Mijnstreek, waar partners samenwerken om laaggeletterdheid te voorkomen en terug te dringen. Het Taalcafé werd verder uitgebreid als een laagdrempelige ontmoetingsplek voor taalontwikkeling en is uitgegroeid tot een centrale voorziening voor inwoners die hun taalvaardigheid willen verbeteren.

Naast haar educatieve aanbod en taalprogramma's heeft De Domijnen in 2024 een divers cultureel programma ontwikkeld, waaronder schrijversbezoeken, interactieve leesprogramma's en workshops. Deze activiteiten stimuleerden leesplezier en vergrootten de culturele betrokkenheid van inwoners.

De bibliotheek heeft zich hiermee verder gepositioneerd als 'derde leeromgeving', waar leren, ontmoeten en maatschappelijke ondersteuning samenkomen. Dit concept versterkt de maatschappelijke participatie van inwoners van alle leeftijden en versterkt de rol van de bibliotheek als sociaal en educatief centrum binnen de gemeente.

De Domijnen blijft ook de komende jaren een onmisbare partner in de uitvoering van deze initiatieven. De samenwerking met de gemeente en lokale partners is essentieel voor het verder uitbreiden en duurzaam verankeren van de doorlopende leeslijn en de integratie van

taalondersteuning in het maatschappelijke werkveld. De gemeente blijft investeren in de bibliotheek als centrale voorziening voor ontmoeting, kennisdeling en participatie, zodat inwoners met alle achtergronden en van alle leeftijden toegang blijven houden tot educatieve en culturele activiteiten.

Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Steinerbos

De jaarstukken 2024 van Steinerbos BV zijn op dit moment nog niet bekend. Het is niet uitgesloten dat er een extra financiële bijdrage vanuit de gemeente benodigd is.

Openbaar groen en recreatie

De beleidskaders voor het beheer en onderhoud van het openbaar groen zijn verwerkt in het groen,- en bomenbeheerplan. In de beheerplannen is weergegeven op welke wijze het groen onderhouden wordt om de gekozen kwaliteit te behalen, wat hiervoor nodig is en met de bijbehorende kosten.

We mogen, terugkijkende naar afgelopen jaar, vaststellen dat het beheer en onderhoud zodanig is uitgevoerd dat bovengenoemde kaders zijn behaald.

Opmerkingen met betrekking tot het voorbije jaar zijn:

- qua neerslag was het een erg nat jaar waardoor er extra inzet is geweest met betrekking tot het onderhoud van gazons, bermen, plantsoenen en kijkende naar de objecten bijv. de begraafplaatsen;

- met betrekking tot het bomenonderhoud is er in het voorbije jaar extra aandacht geweest voor het oplossen van stormschade en zijn relatief veel meldingen van diverse aard over bomen binnengekomen die na interne beoordeling zijn doorgegeven aan de aannemer ter uitvoering;

- er is extra aandacht geweest voor de biodiversiteit vanuit het groen dat vooral tot uitdrukking komt bij het beheer van bomen, bosplantsoen, gazonweides en bermen. Het vergroten van het areaal met bloembollen kan hierbij ook opgemerkt worden.

Een ander positief resultaat was dat er in 2024 niet preventief is gespoten tegen de Eikenprocessierupsen en dat deze aanpak achteraf heeft geleid tot een goed einde. Er waren ook nagenoeg geen processierupsen;

- tevens is er weer overname geweest van groenvoorzieningen die na de projectuitvoeringen zijn overgedragen aan het regulier groenonderhoud zoals de Mauritsweg en een deel uit het Steinerbos, beiden in Stein;

- ook is het gehele groenonderhoud binnen de begroting uitgevoerd.

Boomveiligheidscontrole

Afgelopen jaar is de boomveiligheidscontrole uitgevoerd van alle geregistreerde bomen, ruim 9.400 stuks. Deze controle wordt eenmaal per 3 of 4 jaren uitgevoerd.

Zo is nu de vitaliteit van de bomen bekend maar ook de lijst van bomen die extra gesnoeid of gecontroleerd dienen te worden.

Bij deze opname is er ook aandacht besteed aan extra kenmerken van bomen zoals boomhoogte en stamdiameter.

Relatie verbonden partij met realisatie programma

Verbonden partij	Samenwerkings- vorm	Wat is de bijdrage aan dit programma?
Steinerbos BV	Privaat	Bijdrage aan de vrijetijdseconomie en toerisme
NV Theodora	Privaat	Bijdrage aan het in stand houden van kasteel Elsloo en het kasteelpark.

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	5.758	5.967	5.892
Baten	761	692	685
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-4.997	-5.275	-5.207

Sociaal Domein

Inleiding

Binnen het programma sociaal domein werken we met maatschappelijke partners en inwoners aan het versterken van de zelfredzaamheid van onze inwoners van jong tot oud. We geven binnen het sociaal domein uitvoering aan de wet maatschappelijke ondersteuning, de participatiewet en de jeugdzorgwet. Daarnaast richt het sociaal domein zich ook op laagdrempelige voorzieningen dichtbij onze inwoners en ondersteunen wij hierbij. Denk aan mantelzorg, inclusie van mensen met een beperking, beschermd wonen, veiligheid in afhankelijkheidsrelaties en specifieke opgaven op het gebied van jong zijn en ouder worden of sociale cohesie in wijken en kernen.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen (*was voorheen Wijkteams*)
- 6.3 Inkomensregelingen
- 6.4 WSW en beschut werk (*was voorheen Begeleide participatie*)
- 6.5 Arbeidsparticipatie
- 6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)
- 6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)
- 6.71B Begeleiding (WMO)
- 6.71C Dagbesteding (WMO)
- 6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)
- 6.72A Jeugdhulp begeleiding
- 6.72B Jeugdhulp behandeling
- 6.72C Jeugdhulp dagbesteding
- 6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig
- 6.73A Pleegzorg
- 6.73B Gezinsgericht
- 6.73C Jeugdhulp met verblijf overig
- 6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf
- 6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ verblijf
- 6.74C Gesloten plaatsing
- 6.81A Beschermd wonen (WMO)
- 6.81B Maatschappelijke- vrouwenopvang (WMO)
- 6.82A Jeugdbescherming
- 6.82B Jeugdreclassering

Wat hebben we bereikt ?

Er is gewerkt aan het ontwikkelen van een toekomstbestendig sociaal domein in de gemeente Stein, waarbij we structurele controle behouden over zowel de financiën als de effectiviteit en kwaliteit van de geleverde ondersteuning. Het nieuwe cliëntvolgsysteem en het dashboard sociaal domein stelt ons in staat om meer data-gedreven te werken, te monitoren en indien nodig tijdig bij te sturen.

We boeken ook inhoudelijke vooruitgang met projecten zoals Kansrijke Start, het Sinti-project, Zorg & Veiligheid, en Opgroeien in een Kansrijke Omgeving (OKO). Met OKO willen we op lange termijn een omgeving creëren waarin jongeren zowel mentaal als fysiek gezond kunnen opgroeien. We zien OKO als de overkoepelende strategie voor ons jeugdbeleid en zullen dit steeds prominenter uitdragen.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Samenkracht en burgerparticipatie

Financiële gezondheid

In 2024 lag de prioriteit op het versterken van de basis van schuldhulpverlening en budgetbeheer. Met als doel onze inwoners met geldzorgen en schulden nu en in de toekomst te ondersteunen en financieel redzaam te maken. Zo is onder meer het team van schuldhulpverlening en budgetbeheer tijdelijk uitgebreid om aan deze opgave te werken. Dit is bekostigd met het budget dat vanuit het bestuursakkoord beschikbaar is gesteld.

De kosten voor minimaregelingen zijn in 2024 fors toegenomen. Dit is het gevolg van een groter beroep op de regelingen en als gevolg van prijsstijgingen. Maar dit hangt ook samen met de meer bekendheid en vindbaarheid onder inwoners als onder samenwerkingspartners. Deze kostenstijging is opgevangen binnen het budget, omdat er als gevolg van de focus op het versterken van de basis geen nieuwe projecten zijn gestart.

Een (afstudeer-)onderzoek heeft ons meer en nieuw inzicht gegeven in het belang van adequate communicatie om inwoners met geldzorgen naar passende hulp toe te leiden. Diverse inwoners, ervaringsdeskundigen en de klankbordgroep rondkomen ondersteunden bij de toetsing van de resultaten.

Seniorvriendelijk beleid

In vijf sessies met in totaal ongeveer 150 senioren haalden we op wat voor onze zestigplussers belangrijk is om met een glimlach oud te kunnen worden in gemeente Stein. Veel is al aanwezig, al zijn senioren daar niet altijd van op de hoogte. Met aangepaste communicatie en kleine projecten maken we aan de hand van de resultaten uit de sessies het beleid in Stein seniorvriendelijker.

Informele zorg

In 2024 is het plan van aanpak informele zorg vastgesteld. Aan de hand van een sterke sociale basis, met daarin een rol voor de wijkinformatiepunten, aandacht voor mantelzorgers, zorgvrijwilligers en zelfzorg faciliteren en stimuleren we het zorgen voor onszelf en elkaar in gemeente Stein. Thema's als eenzaamheid en dementie krijgen daarbij extra aandacht. In 2024 maakten we een start met de uitvoering van het plan van aanpak.

Wet inburgering

Ook in 2024 werd onze taak in de begeleiding en ondersteuning van inburgeraars uitgevoerd door de stichting Vluchtelingenwerk en door Vidar. De contracten met Vluchtelingenwerk, te weten voor Maatschappelijke begeleiding, Participatieverklaringstraject en Financiële zelfredzaamheid, werden verlengd voor de jaren 2024 en 2025. In 2025 gaan we met elkaar en de Westelijke Mijnstreek-gemeenten in gesprek over de mogelijke en gewenste samenwerking per 2026.

Sociale Inclusie

In 2024 is de tweede Sociale Inclusie Agenda vastgesteld, voor de periode 2024-2027. Met de Inclusie Agenda als leidraad zijn we samen met Klankbordgroep Inclusie en Toegankelijkheid aan de slag gegaan om de ambities te prioriteren en uit te werken. De klankbordgroep kwam maandelijks bij elkaar, en werd betrokken bij o.a. de herinrichting van het milieupark, de bouwplannen in Nieuwdorp, toegankelijke wandelpaden en de uitrol van de kroonringen. Daarnaast hebben zij advies uitgebracht over het verruimen van het aantal openbare toiletten in de gemeente en de toegankelijkheid van openbare gebouwen, en nemen zij deel aan diverse (regionale) bijeenkomsten en webinars.

Brede SPUK/GALA

Door middel van de SPUK-GALA (specifieke uitkering - Gezond en Actief Leven Akkoord) stelt het Rijk van 2023 t/m 2026 budget beschikbaar voor preventie en gezondheidsbevordering. De ontwikkelingen rondom GALA sluiten nauw aan op het Zuid-Limburgse programma Trendbreuk. Het AB van de GGD heeft de GGD ZL daarom opdracht gegeven om naast het programmamanagement van Trendbreuk ook de regionale inhoudelijke coördinatie en procescoördinatie van GALA (en IZA) uit te voeren, waardoor een sterke verbinding met de regionale samenwerkingsstructuur van Trendbreuk wordt gerealiseerd.

De 16 gemeenten zijn vertegenwoordigd in de regionale werkgroep GALA en in 10 themagroepen, die zich richten op de GALA-thema's. Het betreft de volgende thema's:

Mentale gezondheid, Gezonde leefomgeving, OKO en vroegsignalering, Terugdringen gezondheidsachterstanden, Samen tegen eenzaamheid, Aanpak overgewicht, Welzijn op recept, Valpreventie, Kansrijke start, Keigezond.

Voor ieder thema is/wordt een plan opgesteld en ingediend bij het Rijk om de beschikbare middelen aan te vragen. Daarbij wordt steeds zoveel mogelijk aangesloten bij al bestaande initiatieven.

Participatie

Het Werkcentrum in Geleen is in eerste instantie geopend voor de dienstverlening aan de VDL Nedcar groep. Vidar is daar als partner nauw bij betrokken. Inmiddels zien we dat meer inwoners en bedrijven de weg naar het Werkcentrum weten te vinden. Voor individuele dienstverlening of voor een workshop of banenmarkt. Zo bezochten op 17 oktober 2024 meer dan 1.000 mensen de banenmarkt.

Met het concept Vidar in de Wijk krijgen inwoners die hiervoor in aanmerking komen gerichte begeleiding met als doel werkervaring opdoen, vaardigheden aan te leren en ritme op te bouwen. In Nieuwdorp zijn de ervaringen met Vidar in de Wijk positief. Op 11 september 2024 heeft een afvaardiging van de gemeenteraad van Stein een werkbezoek gebracht aan Vidar in de Wijk in Nieuwdorp.

In de periode januari t/m september 2024 zijn in Stein 70 huishoudens in en 55 huishoudens uitgestroomd waardoor in totaal 317 huishoudens bijstand ontvangen. Een stijging van 25 vergeleken met eind 2023. De belangrijkste reden voor de instroom is het verhuizen naar Stein. Verhuizen naar de gemeente Stein houdt vooral verband met het huisvesten van statushouders. De grootste uitstroomreden is arbeid in dienstbetrekking en zelfstandig beroep of bedrijf. In Stein ontvangen 244 inwoners bijzondere bijstand, dit is gelijk aan vorig jaar in dit kwartaal. Daarvan is zo'n 44% bewindvoering.

In het bedrijfsleven zijn 38 inwoners van Stein met een duurzame ondersteuningsvraag met een inzet van loonkostensubsidie Participatiewet werkzaam. In dezelfde periode vorig jaar waren dit 31 inwoners. Het gaat om 26 baanafspraken-banen en 8 beschut. Verder is bij 8 personen een tijdelijke loonkostensubsidie ingezet als opstap naar een volledig, zelfstandige reguliere baan en voor 4 personen wordt een forfaitaire loonkostensubsidie ingezet.

Voor meer informatie over ontwikkelingen binnen taakveld Vidar wordt verwezen naar de kwartaalrapportages sociaal domein onderdeel participatie 2024.

Jongerenparticipatie

Het kindercollege heeft ook in 2024 meegedacht in beleid dat kinderen raakt. Ook waren ze betrokken bij officiële gelegenheden in 2024. Eind 2024 is het nieuwe kindercollege voor het schooljaar 2024/2025 geïnstalleerd.

In 2024 zijn de Kom Ens activiteiten weer opgestart. Er zijn 17 activiteiten georganiseerd waar in totaal 421 jongeren aan hebben deelgenomen. Het kernteam Kom Ens is uitgebreid en er zijn mooie samenwerkingen ontstaan met bijvoorbeeld OJC de Kelder en Kunstcollectief Nieuwdorp. Er

is meer aandacht geweest voor promotie. Daarnaast heeft Kom Ens ook meegedacht in de totstandkoming van een zogenaamde jongerenspot.

Antidiscriminatie voorziening

In 2024 heeft ADV Limburg extra middelen ter beschikking gekregen voor de aanpak discriminatie. Deze extra middelen ter hoogte van € 9.000 zijn middels de meicirculaire 2021 structureel toegekend en worden ingezet voor voorlichting/aanpak discriminatie op scholen en het genereren van naamsbekendheid van de ADV Limburg.

Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Welzijnswerk

MEE Zuid-Limburg heeft de afgelopen jaren te maken gehad met een structureel tekort binnen de gemeente Stein. Dit tekort is in eerdere jaren opgevangen door het gebruik van opgebouwde reserves, maar deze reserve is niet voldoende om in de komende jaren door te blijven inzetten. De groeiende vraag naar ondersteuning, gecombineerd met een grotere vindbaarheid, heeft bijgedragen aan de toegenomen druk. Er is daarom een extra budget van € 10.000 toegekend. De komende gesprekken zullen zich richten op het monitoren van de situatie en het bieden van gerichte ondersteuning, waarbij de specifieke behoeften van de inwoners centraal staan.

Brede ondersteuning hersteloperatie en kinderopvangtoeslag

Gemeenten spelen een cruciale rol in de ondersteuning van gezinnen die getroffen zijn door de toeslagenaffaire. Bij de aanmelding als gedupeerde bij de Dienst Toeslagen konden ouders aangeven of zij hulp van de gemeente wensen. In 2024 hebben wij alle gedupeerden in de gemeente Stein benaderd om maatwerkafspraken te maken over de hulp die zij nodig hebben. In 2025 ligt de focus op het zorgvuldig afronden van de trajecten die in 2024 zijn gestart.

Zorg en veiligheid

In 2024 is op gebied van het thema Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA) de regiovisie Zuid-Limburg 2024-2031 "Samen Sterk, iedereen veilig" door de 16 gemeenteraden vastgesteld. Op basis daarvan wordt een uitvoeringsplan opgesteld.

De commissie Zorg&Veiligheid Zuid-Limburg is de bestuurlijke overkoepelende commissie die zich bezig houdt met dit - en andere onderwerpen op het raakvlak van veiligheid en sociaal-/zorgdomein, die daarmee een integrale aanpak vereisen. Medio 2024 heeft zowel bestuurlijk als ambtelijk een evaluatie plaatsgevonden op basis waarvan afspraken zijn gemaakt om in 2025 e.v. nog effectiever te kunnen werken en de bekendheid en zichtbaarheid van de (werkzaamheden van de) commissie te vergroten.

Burgemeester Leurs is voorzitter van deze commissie, de gemeente Stein fungeert als penvoerder voor de subsidies die worden ontvangen vanuit ZonMW en de daarmee gepaard gaande uitgaven.

Inkomensregelingen

Vidar

Deze component gaat over de bijdrage die de gemeente Stein moet betalen aan de centrumgemeente Sittard-Geleen voor de uitvoering van activiteiten die vastgelegd zijn in de Centrumregeling. Er was een totaalbedrag van 11,27 miljoen geraamd voor de uitvoeringskosten en programmakosten (inclusief sociale werkvoorziening). De uitgaven in 2024 betreffen 11,51 miljoen. De afwijking in de jaarrekening betreft € 247.000. De afwijking wordt met name veroorzaakt door extra instroom in de bijstand. In de periode januari t/m september 2024 zijn in Stein 70 huishoudens in en 55 huishoudens uitgestroomd waardoor in totaal 317 huishoudens bijstand ontvangen. Een stijging van 25 vergeleken met eind 2023. De belangrijkste reden voor de instroom is het verhuizen naar Stein. Verhuizen naar de gemeente Stein houdt vooral verband met het huisvesten van statushouders. Deze ontwikkeling is ook terug te zien in de kwartaalrapportages van 2024.

De definitieve BUIG-uitkering 2024 betreft € 5.406.365 voor de gemeente Stein. Deze BUIG-uitkering is ter dekking van de lasten omtrent de Participatiewet/LKS/IOAW/IOAZ en de BBZ. De totale uitgaven in 2024 voor deze onderdelen zijn € 5.884.979. Dit betekent dat we een tekort van € 478.614 hebben op de BUIG-uitkering. Er is onderzocht of we in aanmerking komen voor de vangnetuitkering Participatiewet 2024. Om in aanmerking te komen moet voldaan worden aan 2 voorwaarden. Het tekort in 2024 moet meer dan 7,5 % zijn, en de resultaten van 2022, 2023 en 2024 samen moeten een tekort vormen van meer dan 7,5% van de definitieve uitkering 2024. Wij voldoen aan beiden voorwaarden en kunnen de vangnetuitkering aanvragen. Er is een eigen risico drempel van 7,5% van de totale BUIG-uitkering, dit komt neer op € 405.477. Van het bedrag dat overblijft (€ 73.137) ontvangen we 50%. De hoogte van de vangnetuitkering komt neer op € 36.568.

Ten opzichte van de start van Vidar (2020) zien we net als vorig jaar een aantal ontwikkelingen. Minder mensen binnen ons bestand kunnen (direct) naar werk en meer mensen stromen in een participatietraject. Dit is het gevolg van de grote vraag vanuit de arbeidsmarkt van de afgelopen jaren. De mensen die nu nog niet zonder hulp aan het werk komen, hebben regelmatig te maken met verschillende zorgen zoals gezondheids-, relatie-, verslavings- en financiële-problematieken. Voor deze groep mensen komt nu de nadruk steeds meer op participatie te liggen, waarbij de multiproblematiek gestabiliseerd en aangepakt wordt. Dit vraagt van Vidar meer begeleiding om mensen naar een vervolgstap te brengen.

In 2024 heeft het rijk een opdracht richting de gemeenten en de sociaal ontwikkelbedrijven in het land uitgezet. Deze opdracht vertaalt zich vanaf 2025 in structurele middelen voor de inrichting voor de zogenoemde toekomstbestendige infrastructuur van de sociaal ontwikkelbedrijven.

Hiermee moet de opstap en het vangnet gericht op werk(behoud) worden gerealiseerd. Vidar pakt dat integraal en pro-actief aan, zo is in 2024 de talentruimte in gebruik genomen. De ruimte biedt een brede doelgroep de mogelijkheid om te ervaren welke sector hun aanspreekt of waar zij hun talent in willen ontwikkelen. De gemeenteraad heeft op 19 november jl. een werkbezoek gebracht aan de Vidar Talentruimte.

Ook is in 2024 in beeld gebracht wat Vidar in de basis aan versterking nodig heeft om de doorontwikkeling te kunnen maken.

Energietoeslag

De energietoeslag helpt huishoudens met een laag inkomen om de sterk gestegen energierekening te betalen. De toeslag is bedoeld voor huishoudens met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum. Huishoudens konden de energietoeslag 2023 aanvragen tot medio 2024. Voor gemeente Stein werd deze maatregel uitgevoerd door Vidar. Er was voor de gemeente Stein in 2023/2024 een totaalbudget beschikbaar van € 1.441.000, waarvan in 2023 al ruim 1,3 miljoen werd benut. In 2024 is € 49.300 uitgegeven, hiermee is het volledige beschikbare budget benut. We hebben met deze regeling 1.157 aantal huishoudens uit de gemeente Stein kunnen helpen.

Maatwerkvoorzieningen (Wmo)

Woningaanpassingen

In 2024 is er een start gemaakt met de aanbesteding deuropeners en woonunits. Bij het afsluiten van deze contracten wordt de insteek genomen op prijs en kwaliteit en worden verbeteringen aangebracht naar aanleiding van de ervaringen van de afgelopen jaren. Deze zullen in 2025 worden afgerond.

Sociaal medische advisering

Per 1 juli 2024 is de medische advisering van GGD Zuid-Limburg overgedragen aan de contractpartner Salude, na een zorgvuldig uitgevoerde aanbesteding in de Westelijke Mijnstreek. De GGD had aangegeven niet langer in staat te zijn om de medische advisering te verzorgen, wat heeft geleid tot een meer terughoudende benadering bij klantmanagers in het aanvragen van medische adviezen. Dit was deels het gevolg van een personeelstekort bij de GGD. Voor inwoners

heeft deze overgang echter geen nadelige gevolgen gehad, en de continuïteit van de zorg en dienstverlening is gewaarborgd.

Wmo toezicht

Gemeenten dragen de verantwoordelijkheid voor het toezicht en de naleving van de Wmo-dienstverlening, wat onder andere inhoudt dat onterechte voorzieningen en misbruik worden voorkomen. Dit valt onder de wettelijke taak die de Wmo aan de gemeenten oplegt. Om deze taak te vervullen, moet een toezichthouder worden aangesteld en zijn aanbieders verplicht om calamiteiten te melden. Samen met Sittard-Geleen en Beek is de procedure gestart voor het aanstellen van toezichthouders op rechtmatigheid en kwaliteit en het opstellen van beleid hierover. Dit zal in 2025 worden uitgevoerd.

Hulpmiddelen

Op 1 juli 2024 is de aanbesteding hulpmiddelen afgerond. Vanwege de stijging van materiaalkosten en het uitblijven van indexaties door lopende contractafspraken over de voorgaande jaren zijn de tarieven met het ingaan van de nieuwe overeenkomsten gestegen.

Hulp bij het huishouden (WMO)

In 2024 is er binnen de huishoudelijke ondersteuning opnieuw sprake van wachtlijsten bij de aanbieders. Dit heeft twee belangrijke oorzaken: ten eerste de gestage toename van het aantal klanten in de afgelopen jaren, en ten tweede het personeelstekort bij de aanbieders van deze zorg. Het gebrek aan voldoende medewerkers maakt het moeilijker om aan de groeiende vraag naar ondersteuning te voldoen, wat resulteert in langere wachttijden voor de klanten. De gemeente blijft zich inzetten voor verbeteringen. Dit gebeurt onder andere door intensieve samenwerking met stakeholders om gezamenlijke oplossingen te vinden voor de personeelstekorten. Daarnaast wordt er gekeken naar mogelijkheden om de efficiëntie te verhogen die het werk voor zorgverleners vergemakkelijken. Door deze maatregelen hoopt de gemeente de wachttijden te verkorten en de kwaliteit van de huishoudelijke ondersteuning verder te verbeteren.

Begeleiding (WMO)

Sinds 1 januari 2022 zijn nieuwe overeenkomsten afgesloten met aanbieders voor het uitvoeren van Wmo Begeleiding, Groepsbegeleiding en Kortdurend verblijf. In 2024 nemen de complexiteit en de behoefte aan maatwerk binnen de voorziening Begeleiding verder toe. Dit vereist een intensievere inzet op de uitvoering en een nauwere samenwerking met ketenpartners om de zorg op de juiste manier te kunnen blijven bieden.

Jeugdhulp

Jeugdhulp

Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van de Jeugdwet. De Jeugdwet gaat uit van de eigen kracht van het gezin en zijn omgeving. 16 Zuid-Limburgse gemeenten werken samen om doelen te bereiken op het gebied van jeugdhulp.

Regionaal Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028

De 16 Zuid-Limburgse gemeenten bundelen hun krachten om de doelen van het Regionaal Beleidskader Jeugdhulp 2024-2028 te realiseren. Hierbij wordt rekening gehouden met de doelstellingen uit de Landelijke Hervormingsagenda. De totale jeugdkosten bedragen in 2024 € 6,8 miljoen, dit komt overeen met de totale jeugdkosten van 2023 die tevens € 6,8 miljoen bedragen.

Hervormingsagenda jeugd

In 2023 is de Hervormingsagenda Jeugd landelijk vastgesteld. In 2024 zijn we gestart met voorbereidende werkzaamheden om de agenda te implementeren. Naar verwachting zal dit in 2025

definitief worden. De Hervormingsagenda richt zich op betere en snellere zorg voor jeugdigen en een financieel houdbaar jeugdstelsel.

Deze doelen zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden en richten zich op een transformatie binnen de jeugdzorg, waarbij de focus ligt op kwaliteit en efficiëntie. Dit moet leiden tot effectievere jeugdzorg en een landelijke besparing van €1 miljard. We zetten ons in voor een zorgvuldige en stapsgewijze invoering van deze hervormingen, waarbij we samenwerken met lokale en regionale partners. We blijven oog houden voor de behoeften van kinderen, jongeren en gezinnen zodat zij de juiste zorg en ondersteuning ontvangen.

Basiscontracten jeugdhulp

In 2024 zijn de basiscontracten voor begeleiding nog van kracht. Daarnaast zijn ook de ambulante ontwikkelcontracten van de gecontracteerde partijen operationeel. Het streven is om de zorg zoveel mogelijk binnen deze ontwikkelcontracten onder te brengen.

Ambulante Ontwikkelcontracten

In 2023 zijn we gestart met de 10- jarige Ambulante Ontwikkelcontracten, die de basiscontracten opvolgen. Drie ontwikkelpartners hebben zich ingeschreven voor de drie sub-regio's: Maastricht-Heuvelland, Westelijke Mijnstreek en Parkstad (met uitzondering van Heerlen, Landgraaf en Voerendaal, waar de ambulante jeugdhulp zelfstandig wordt ingekocht). De geselecteerde partners zijn Kracht van Dichtbij, Initiatief Jeugdhulp Zuid-Limburg en Zorgcoöperatie Limburg. Zij zijn verantwoordelijk voor zowel de ambulante begeleiding als de behandeling in hun sub-regio. We werken aan een meer genormaliseerde situatie binnen de Jeugdhulp, waarin we integraal samenwerken. In 2024 hebben we ingezet op het omvormen en anders organiseren van de Jeugdhulp, waarbij het doel was om los te komen van de bestaande situatie en nieuwe mogelijkheden te benutten. Dit doen we samen met onze partners aan de hand van een gezamenlijk vastgestelde ontwikkelagenda. Onze ontwikkelagenda sluit zoveel mogelijk aan bij al lopende initiatieven en bestaande verbetertrajecten, waardoor er overzicht en regie is en onnodige overlap en/of stapeling voorkomen wordt.

Samen met onze partners hebben we sub-regionale werkgroepen opgericht om een plan van aanpak te ontwikkelen voor het verzamelen van best-practices via pilots. Deze pilots worden in 2025 uitgevoerd in vier gemeenten van de Westelijke Mijnstreek en dienen als basis voor de verdere transformatie van de Jeugdhulp. Dit vraagt de komende jaren om een intensieve inzet van alle betrokken partijen.

Taskforce robuust zorglandschap

In 2024 hebben de 16 Zuid-Limburgse gemeenten hun zorgen geuit over de continuïteit van jeugdzorg in de provincie Limburg. Door de afhankelijkheid van enkele grote zorgaanbieders en financiële problemen bij meerdere jeugdzorgorganisaties dreigt discontinuïteit van zorg. Om tot een duurzame oplossing te komen is de Taskforce Robuust Zorglandschap Limburg opgericht. Gemeenten, VWS, VNG en de Jeugdautoriteit werken hierin samen aan een stabielere en toekomstbestendig jeugdzorgsysteem.

Xonar

In 2023 is hard gewerkt om samen met Xonar te komen tot een herstelplan. Hiervoor hebben de gemeenteraden in Zuid- Limburg €8 miljoen beschikbaar gesteld. Structureel is de voortgang van het herstelplan gemonitord in de verwachting dat Xonar in 2025 weer een positief financieel resultaat boekt. Xonar heeft tot dusver substantiële verbeteringen gerealiseerd. Dit is echter nog niet voldoende om de continuïteit van de zorg te waarborgen. Gemeenten en Xonar hebben gezamenlijk aan de Jeugd Autoriteit gevraagd om een bindend advies uit te brengen over een trede- indeling in het draaiboek continuïteit Jeugdhulp. De Jeugdautoriteit heeft momenteel een bindend tussenadvies uitgebracht, aangezien de exploitatie van Xonar op korte termijn zonder continuïteitsrisico mogelijk is. Tot en met december 2024 is er €4,1 miljoen aan voorschotten financiële steun uitgekeerd aan XONAR, terwijl €2,5 miljoen van het budget is gereserveerd wegens verstrekte garanties.

Mutsaertsstichting

In 2024 wordt duidelijk dat Mutsaertsstichting in een vergelijkbare situatie als Xonar verkeert waarvoor eveneens een herstelplan wordt opgesteld. De gemeenten in Noord- en Midden-Limburg zijn accounts houdende gemeenten. Mutsaertsstichting levert ook in Zuid Limburg jeugdhulp. De financiering van het herstelplan is voorzien door de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg alsmede door een tijdelijk continuïteitssubsidie van het ministerie van VWS. De continuïteit van de zorg bij Mutsaertsstichting is niet in het gedrang. In het belang van de continuïteit van de jeugdhulp volgen wij de ontwikkelingen op de voet.

Crisishulp en Gesloten Intensieve Jeugdhulp

In 2024 zijn met Xonar, Mondriaan en Koraal afspraken gemaakt over nieuwe contractering Crisishulp voor 2025 en 2026 en over de verlenging van de bestaande overeenkomst Gesloten Intensieve Klinische Jeugdhulp voor 2025 en 2026. Hierdoor is de continuïteit van deze zorg geborgd.

Doelgroepenarrangementen

De afgelopen jaren zijn er in het kader van de Doelgroepenarrangementen verbindingen gelegd tussen gemeenten, samenwerkingsverbanden, schoolbesturen, jeugdhulpaanbieders en gespecialiseerd onderwijs. Dit heeft geleid tot een groeiend besef van het belang van het versterken en vereenvoudigen van de financiering van zorg tijdens onderwijstijd en het bereiken van reële kosten. In 2024 is de subsidieregeling voor 2025 vastgesteld, waarbij al stappen zijn gezet richting duidelijkere richtlijnen.

Beschermd wonen (WMO)

De invoering van het woonplaatsbeginsel en het nieuwe verdeelmodel voor Beschermd wonen zijn controversieel verklaard. Het woonplaatsbeginsel en het nieuwe objectieve verdeelmodel moeten ervoor zorgen dat gemeenten zelf verantwoordelijk worden voor deze vorm van ondersteuning. De eerdere streefdatum 1 januari 2025 is niet gehaald. De nieuwe streefdatum is vooralsnog 1 januari 2026.

Relatie verbonden partij met realisatie programma

Verbonden partij	Samenwerkings-vorm	Wat is de bijdrage aan dit programma?
GR Vidar Wsw	GR	Het versterken van de lokale economie door het uitvoeren van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW)
Omnibuzz	GR	Het zorgdragen voor het vervoer van klanten met een beperking die een beroep kunnen doen op de Wet maatschappelijke ondersteuning. Daarnaast wordt de zelfredzaamheid en participatie van mensen met een beperking bevorderd.

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	32.681	32.013	30.754
Baten	9.618	9.494	6.830
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-23.063	-22.519	-23.924

Volksgezondheid en milieu

Inleiding

Het programma volksgezondheid en milieu draagt een bij aan het gezond houden van onze inwoners en het voorkomen van milieuproblematieken. Binnen dit programma werken we aan het een gezonde generatie waarbij we inzetten op de verbetering van de fysieke en mentale gezondheid van - 9 maanden tot 101. Hierbij houden we rekening met milieueffecten die daarin belemmerd kunnen zijn. Ook richten we ons binnen dit programma op de verbetering van de leefomgeving en het zo verduurzamen en klimaat adaptief maken van onze gemeente, zodat we onze gemeente gezond en veilig kunnen doorgeven aan de volgende generaties.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 7.1 Volksgezondheid
- 7.2 Riolering
- 7.3 Afval
- 7.4 Milieubeheer
- 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Wat hebben we bereikt ?

Stein heeft unieke omgevingswaarden die we willen behouden en versterken. Enerzijds vanwege de gunstige geografische ligging en anderzijds door de aanwezigheid van hoogwaardige voorzieningen. Door de cultuurhistorische waarden, de ligging aan de Grensmaas en diverse groene verbindingen is tevens sprake van landelijk wonen binnen een groter verstedelijkt gebied. Deze troeven willen we nog verder uitspelen om ons als woongemeente te profileren

Door middel van de in 2023 vastgestelde energievisie met uitvoeringsagenda willen we de enorme opgaven het hoofd te bieden. Een dergelijk programma moet ruimte bieden aan projecten die Stein als energie-neutrale gemeente op de kaart zetten.

Ons gezondheidsbeleid heeft als doel gezondheidsbevordering en preventie van gezondheidsproblemen bij onze bevolking. Deze doelen worden deels ook opgepakt binnen het sportbeleid (gezondheidsbevordering middels meer bewegen en tegengaan van overgewicht). Binnen het programma ligt de nadruk in deze beleidsperiode op de te realiseren trendbreuk in Zuid-Limburg. Een trendbreuk waarmee we de hardnekkige (gezondheids)achterstand van Zuid-Limburg ten opzichte van de rest van het land gaan proberen in te lopen. Bij ruimtelijke ontwikkelingen wordt op basis van wet - en regelgeving een belangenafweging gemaakt die leiden tot een evenwicht tussen enerzijds een goed woon -en leefklimaat en anderzijds ons economisch klimaat. Onze milieutaken zijn belegd bij de Omgevingsdienst Zuid-Limburg (voorheen RUD). Deze ondersteunt ons bij het maken van een dergelijke belangenafweging.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Volksgezondheid

GGD

In opdracht van het AB voert de GGD Zuid-Limburg het programmamanagement van Trendbreuk uit. Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorg Akkoord (IZA) zijn ontwikkelingen die nauw aansluiten op het programma Trendbreuk. Daarom zijn in 2024 ook de regionale inhoudelijke coördinatie en procesregie van GALA en IZA bij de GGD ZL belegd. Hierdoor wordt een sterke verbinding met de regionale samenwerkingsstructuur van Trendbreuk gerealiseerd.

Gezondheid

Conform het gestelde in het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 van de GGD Zuid-Limburg, hebben we ons gericht op het versterken van de ingezette koers van Trendbreuk, met behoud van de focus op de jeugd en het verbreden naar andere doelgroepen. In het regionale gezondheidsbeleid ("Zuid Springt Eruit" 2020-2024) wordt al geconstateerd dat een trendbreuk noodzakelijk is om de langdurige gezondheidsachterstanden in de regio Zuid-Limburg te verminderen. Dat vraagt een meerjarige structurele en integrale aanpak. De continuering van deze aanpak, welke vorm heeft gekregen in het programma Trendbreuk, vormt dan ook de basis van het regionaal gezondheidsbeleid ook voor de komende jaren (2025-2028), waaraan in 2024 is gewerkt. Na een inspraakprocedure zal het nieuwe regionale beleidsplan in 2025 aan de 16 gemeenteraden worden voorgelegd.

Riolering

Riolen

Rioolreinigings- en inspectiewerkzaamheden hebben plaatsgevonden in de kern Nieuwdorp en Business Park Stein (BPS) Zuid en industrieterrein Kerensheide.

Water- en klimaatadaptatie

In onze regio zijn de gemeenten Stein, Beek en Sittard-Geleen, het waterschap Limburg (WL), het waterschapsbedrijf Limburg (WBL) en de waterleidingmaatschappij Limburg (WML) samen verantwoordelijk voor de levering, inzameling, het transport en de zuivering van water. Binnen de Westelijke Mijnstreek werken we samen aan de invulling van deze verantwoordelijkheid. Door samen te werken willen we op een doelmatige manier goed omgaan met de waterketen. In het in 2021 vastgestelde beleidsplan water & klimaatadaptatie is het beleid vastgelegd voor de gemeentelijke onderdelen van de waterketen. Het beleids- en uitvoeringskader voor de omgang met water in de Westelijke Mijnstreek bestaat uit vier plannen. Deze plannen vormen samen de verbrede gemeentelijke rioleringsplannen. In 2024 zijn de volgende projecten opgestart en/of uitgevoerd:

- BPS Zuid: in de projectvoorbereiding van het snelfietspad Stein is een lokale oplossing gevonden om het water af te voeren en te bergen op een plek waar het niet tot overlast leidt.
- Impulsmaatregelen: dit zijn de gerealiseerde projecten Aronskelk, Sijzenhof en Grasgraefken. Hier werden wateroverlastmaatregelen getroffen.
- Wateroverlast: projectvoorbereiding heeft plaatsgevonden van Brugstraat, Kelderstraat en Kuiperstraat, met beoogde realisatie in 2025.

Afval

RWM

Gemeente Stein heeft aandelen in het aandelenkapitaal van RWM. In 2024 is geen dividend ontvangen van RWM.

Er vindt geen bijdrage plaats aan deze verbonden partij. Middels een eindafrekening worden de kosten verwerkt binnen het afvalcompartiment en gedeeltelijk het rioolcompartiment. Deze onderbouwingen zijn terug te vinden in subtaakvelden riolering, afval en binnen de paragraaf lokale heffingen.

In 2024 is de gemeente Echt-Susteren definitief toegetreden tot RWM en is de uittreding van de gemeente Beekdaelen uit RWM, per 1 januari 2025, afgerond. Ook zijn in 2024 de onderzoeken opgestart om te komen tot een nieuwe locatie voor de huisvesting.

Van afval naar grondstof

In 2022 is de Oplegnotitie Regionaal Uitvoeringsplan (UVP) 'Van Afval Naar Grondstof 2022-2025' vastgesteld. Dit betreft een gezamenlijk uitvoeringsplan van de gemeenten Beek, Sittard-Geleen en Beek. Het UVP beschrijft de uitvoering van de doelen die in 2021 zijn vastgesteld in het Regionaal Beleidskader Van Afval Naar Grondstof. Na vaststelling van het UVP is in juli 2022 gestart met de uitvoering. Met een projectmatige aanpak en in nauwe samenwerking met RWM, gemeente Beek en gemeente Sittard-Geleen zijn in 2024 de volgende maatregelen doorgevoerd:

- Vervolg communicatieplan RWM "Samen Scheiden".
- Milieuparken optimaliseren

Optimalisatie milieuparken

In 2024 is, in samenwerking met externe procesbegeleiding, gestart met het optimalisatie project milieuparken Westelijke Mijnstreek. Naar verwachting vindt in 2025 besluitvorming plaats waarbij een scenario ter verdere uitwerking wordt vastgesteld.

Zwerfvuil

In de jaarrekening 2023 is reeds aangegeven dat, na het verdwijnen van de zwerfafvalvergoeding, in 2024 de SUP-vergoeding verwacht kon worden. De uitbetaling van deze vergoeding is door het ministerie uitgesteld en wordt naar verwachting in 2025 met terugwerkende kracht uitbetaald. Dit heeft geen invloed gehad op de werkzaamheden aangaande de structurele aanpak zwerfafval.

In 2024 is, passend bij de vastgestelde strategie Schoon Stein, na grondige analyse een uitvoeringsplan opgesteld. Er wordt met name ingezet op communicatie. Eind 2024 is een campagne vormgegeven in samenwerking met het marketingbureau. In 2025 worden uitingen, en fysieke maatregelen rondom ondergrondse voorzieningen, zichtbaar binnen de gemeente.

Kroonringen

Begin 2024 heeft een pilot plaatsgevonden waarbij kroonringen, in beperkte oplage, beschikbaar werden gesteld aan inwoners die hier gebruik van wilden maken. Gezien het succes van deze pilot, en een door de gemeenteraad aangenomen motie is gewerkt aan een verdere uitrol van kroonringen.

Eind 2024 is gestart met de uitbreiding. Er heeft een schouw plaatsgevonden en de afdeling Wijkbeheer, in samenwerking met Vidar in de Wijk, zijn gestart met de installatie. De financiële afwikkeling van dit traject heeft in 2024 plaatsgevonden.

Milieubeheer

Milieubeleid

Op dit moment heeft Stein geen specifiek geur- en geluidsbeleid. Wegens de toevoeging van een vaste formatieplek "beleidsmedwerker milieu" in de begroting van 2025, wordt in 2025 bekeken wat de voordelen zijn om dit beleid te ontwikkelen en hoe dit dan vorm zou moeten krijgen.

Energievisie

In 2024 zijn verdere stappen gezet om te komen tot een mogelijk warmtenet Zuid-Limburg. Eind 2025 zal een investeringsvoorstel op tafel moeten liggen om te komen tot besluitvorming of er een proof of concept zal gaan plaatsvinden in Geleen-Zuid.

Daarnaast zijn in 2024 de voorbereidingen getroffen om het nationaal isolatieprogramma in de gemeente Stein de komende jaren te gaan uitrollen. Ook is de eerste aanzet gedaan om te komen tot een eerste uitvoeringsplan warmte dat in 2025 een vervolg zal krijgen.

Omgevingsdienst Zuid-Limburg

Uit de jaarrekening van de Omgevingsdienst Zuid-Limburg is gebleken dat zij het jaar 2024 afsluiten met een positief resultaat. De resultaatbestemming en afrekening met de deelnemers wordt uitgevoerd conform de hierover gemaakte afspraken in de gemeenschappelijke regeling. Voor onze gemeente houdt dat in dat wij een bedrag van € 70.010 ontvangen.

Het Groene Net

In 2024 is de gemeente Stein uit de samenwerkingsovereenkomst Het Groene Net gestapt. Dit om de weg vrij te maken om voor het warmtenet Zuid Limburg dat er mogelijk gaat komen. Door het aangaan van deze ontbindingsovereenkomst is de verplichting ontstaan om de bijdrage in de gemaakte kosten ter hoogte van € 179.000 te voldoen.

Aanpak energiearmoede en Nationaal Isolatie Programma

In 2024 heeft de Europese aanbesteding plaatsgevonden om een intermediair aan te trekken om samen met de gemeente het nationaal isolatieprogramma in Stein uit te gaan rollen. Het streven is om circa 2400 woningen de komende jaren te isoleren met behulp van landelijke subsidie. De doelgroep energiearmoede zal als eerste worden benaderd.

Relatie verbonden partij met realisatie programma

Verbonden partij	Samenwerkings-vorm	Wat is de bijdrage aan dit programma?
GGD Zuid Limburg	GR	Het bevorderen van de gezondheid van inwoners door het tegengaan en vroegtijdig signaleren van ziekten. Daarnaast geven van voorlichting over gezonde voeding en het stimuleren van mensen tot meer beweging.
NV RWM	Privaat	Uitvoeren van de inzameling en het laten verwerken van huishoudelijk afval en het uitvoeren van opgedragen reinigingsstaken van de 4 deelnemende gemeenten uit de Westelijke mijnstreek (waaronder Stein).
Omgevingsdienst Zuid Limburg	GR	Het verhogen van de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht en handhaving tegen lagere kosten in relatie tot de doelstelling duurzaamheid.

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	9.247	9.354	9.860
Baten	8.773	8.562	8.637
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-474	-792	-1.223

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Inleiding

Binnen dit programma houden wij ons bezig met de belangrijkste ruimtelijke opgaven voor onze gemeenten zoals bijvoorbeeld de vraag welke ruimte waarvoor mag worden gebruikt zoals economie, woningbouw, landbouw etc. Ook richt dit programma zich op ruimtelijke opgaven van anderen die impact hebben op het grondgebied van Stein zoals bijvoorbeeld de transitie van Chemelot naar het meest circulaire industriecluster van Europa.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 8.1 Ruimtelijke ordening
- 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)
- 8.3 Wonen en bouwen

Wat hebben we bereikt ?

Binnen dit programma werken we aan het passend maken van de woningvoorraad in relatie tot onze demografie en het verbouwen en verduurzamen van onze woningen om deze toekomstbestendig te maken. Ook hoort onder dit programma de huisvesting van doelgroepen zoals vluchtelingen en statushouders.

Bezuinigingen

N.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Ruimtelijke ordening

Omgevingswet

In 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Daarmee zijn de werkzaamheden voor dit project echter nog niet klaar. De projectorganisatie is in stand gelaten omdat een aantal taken en projecten niet kan worden belegd in de lijnorganisatie en extra aandacht vergt naast de reguliere taken. Er is gestaag verder gewerkt aan het omgevingsplandeel voor de Woonkernen en het omgevingsplandeel Chemelot en Haven Stein. Beide deelprojecten blijken in de praktijk complex te zijn en een langere looptijd te hebben dan eerder was voorzien.

Tenslotte is aandacht besteed aan extra communicatie op de website, bijscholing, het maken van toepasbare regels en het monitoren van de gemeentelijke dienstverlening en werkprocessen. Het maken van een omgevingsplan vergt tijd, capaciteit en inzet van financiële middelen. Daarom zijn een aantal bedragen in 2024 doorgeschoven naar 2025.

Strategische gebiedsvisie omgeving Chemelot

Haven Stein

Het eindconcept van de havenvisie van het Chemelot-deel van de haven is in 2024 afgerond. De gemeente Stein streeft daarbij naar een integrale Havenvisie. Participatie met de omgeving wordt door de initiatiefnemer uitgewerkt en zal in 2025 zijn beslag krijgen.

Multi Module Corridor (MMC)

In juli 2024 heeft Chemelot een viertal varianten aan omwonenden gepresenteerd. Het project MMC zal dienen als pilot om de toepassing van het "Handelingskader omgevingskwaliteit en participatie" aan de praktijk te toetsen.

Leefbaarheidsfonds (Omgevingsfonds Chemelot)

In 2024 is het omgevingsfonds Chemelot verder geconcretiseerd. Het omgevingsfonds Chemelot wordt een lokaal fonds met als doel een bijdrage te leveren aan initiatieven in de omliggende gemeenten in de directe omgeving van Chemelot die de leefbaarheid in dit gebied verbeteren. Het uitgangspunt is dat inwoners van de betrokken gemeenten en met name de direct omwonenden van Chemelot actief betrokken worden bij de duurzame toekomst van Chemelot. In dit fonds zijn Provincie Limburg, gemeenten Sittard-Geleen en Stein, Chemelot, dsm-firmenich en de Brightlands Chemelot Campus vertegenwoordigd. Het fonds wordt gevuld met een inleg van in totaal € 400.000,- voor de jaren 2025 en 2026. De verdeelsleutel is als volgt: overheden 50% (provincie 25% en gemeenten 25%) en private partijen 50%.

Omgevingsplandeel Chemelot en Haven Stein

In het Omgevingsplandeel voor Chemelot en Haven Stein zetten we de bestaande bestemmingsplanregels om naar regels onder de Omgevingswet. Daarnaast nemen we in het omgevingsplandeel ook bestuurlijk vastgestelde uitgangspunten op. Ook de rijksregels (de bruidsschat) zijn in het omgevingsplandeel verwerkt. In samenspraak met het Bestuurlijk Overleg Veiligheid worden regels opgenomen die voortvloeien uit het convenant 'Voor een veilige ontwikkeling van Chemelot en haar omgeving' in de planregels.

Convenant voor een veilige ontwikkeling van Chemelot en haar omgeving

Alle acties gerelateerd aan de verplichtingen uit het Convenant, zijn opgestart. Op onderdelen is een verdere verdieping nodig. De verplichtingen die samenhangen met het Omgevingsplan worden afgestemd met de betrokken overheden en Chemelot. Het begrip 'integrale veiligheid' is onderzocht. Dit betreft zaken als de fysieke veiligheid voor burgers, het verkeer, de luchtkwaliteit, geluidsoverlast, werkgelegenheid rondom en op Chemelot maar ook de veiligheidsbeleving. De uitkomsten hiervan worden nader geanalyseerd. Ook wordt, via een meerjarige publiekscampagne de omgeving van Chemelot uitgebreid geïnformeerd over omgevingsrisico's en handelingsperspectieven in crisissituaties.

Grondexploitaties

Woningbouw Meerdel

'Samen bouwen Meerdel' is een woningbouwontwikkeling waarbij de gemeente een 'Samenwerkings- en realisatieovereenkomst' is aangegaan met de CPO-vereniging CPO Meerdel en de wooncorporatie Zaam Wonen voor de realisatie van 10 koopwoningen en 5 sociale huurwoningen. In 2024 is de openbare ruimte gerealiseerd en is het project gereed gekomen. Onderhoud aan het groen (door derden) is nog voorzien in 2025 en 2026.

Woningbouw Bramert Noord fase 1

Het terrein waar de eerste 40 woningen van Bramert Noord (projectnaam Lindehagen) op gebouwd worden is in 2024 voorafgaand aan verkoop door de gemeente bouwrijp gemaakt. In oktober 2024 zijn de gronden verkocht aan de projectontwikkelaar.

Er heeft een wijziging plaatsgevonden in het bouwprogramma waarbij de beoogde 10 grote schuurwoningen worden vervangen door 22 kleinere woningen, waaronder levensloopbestendige woningen. Hiervoor loopt momenteel een bopa-procedure. De gronden waar dit herziene bouwprogramma op zal worden gerealiseerd worden later in 2025 verkocht aan de ontwikkelaar. De totale oppervlakte en de grondprijs blijft gelijk waardoor dit geen nadelig effect heeft op de gemeentelijke grondexploitatie.

Woningbouw Poolster

Nadat in 2023 het gehele terrein bouwrijp is gemaakt en is verkocht aan zowel de woningcorporatie als de projectontwikkelaar is in 2024 gebouwd aan de 7 koopwoningen en de 10 huurwoningen.

De 7 koopwoningen zijn inmiddels bewoond. de 10 huurwoningen zijn nog niet opgeleverd.

Eind 2024 is het terrein (zover als mogelijk) woonrijp gemaakt. Wanneer de 10 huurwoningen ook gereed zijn kan het gehele terrein afgerond worden, met name m.b.t. de openbare verlichting en groenaanplant.

De gemeentelijke grondexploitatie zal daarom pas in 2025 gesloten kunnen worden.

Woningbouw Elckerlyc

Na verkoop van bouwrijp terrein eind 2023 is in 2024 door de ontwikkelaar gestart met de bouw van het appartementencomplex op de voormalige schoollocatie. Het gebouw en het omliggende prive terrein is in 2025 gereed. Er is geen openbare ruimte meer aanwezig.

In de gemeentelijke grondexploitatie was een indicatief bedrag opgenomen voor een verwachte nabetaling m.b.t. de definitieve verkoopprijzen van de 19 appartementen in relatie tot de grondprijs. De ontvangen nabetaling is lager uitgevallen dat dit indicatieve bedrag omdat de definitieve verkoopprijzen minder zijn gestegen dan geschat.

Woningbouw Bruisend Hart Nieuwdorp

In juli 2024 is het bestemmingsplan, inclusief de bijbehorende grondexploitatie, vastgesteld voor de gewenste woningbouw in het Bruisend Hart van Nieuwdorp (67 woningen in het huursegment waarvan 32 zorgwoningen). Met het ondertekenen van de projectovereenkomst tussen gemeente en Zaam Wonen in december 2024 is het project "Bruisend Hart Nieuwdorp" definitief in uitvoering gegaan en zijn de gereserveerde subsidiebedragen inmiddels toegekend.

Wonen en bouwen

Kwaliteitsborging in de bouw

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) is op 1 januari 2024 inwerking getreden en wordt stapsgewijs ingevoerd. De veranderingen gelden (naar verwachting) tot en met 2028 alleen voor nieuwbouw van eenvoudige bouwwerken. Dit zijn bijvoorbeeld eengezinswoningen en kleinere bedrijfspanden. Daarna volgen de andere bouwwerken en verbouwingen. Hierdoor kunnen bouwbedrijven en gemeenten stap voor stap ervaring opdoen met het nieuwe toezicht in de bouw.

In aanloop naar de invoering van de Wkb, dienden veel aannemers en opdrachtgevers eind 2023 nog projecten in onder het oude stelsel. Hierdoor verliep de eerste fase van de implementatie langzaam. In de gemeente Stein zijn in 2024 amper Wkb-initiatieven geweest, waardoor er (nog steeds) geen concrete uitspraken kunnen worden gedaan over de impact van de nieuwe wet.

(Milieu)leges omgevingsvergunningen

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024, hebben wij als bevoegd gezag de mogelijkheid gekregen om leges te heffen over besluiten voor omgevingsvergunningen 'milieu'. De te heffen tarieven hebben wij opgenomen in onze legesverordening. De opbrengsten zijn opgenomen in onze totale legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen.

Integraal woonwagengebeleid

Het Integraal Woonwagengebeleid valt volledig in de reguliere bedrijfsprocessen. Binnen de domeinen Veiligheid, Zorg en Participatie, Wonen en Fysiek domein zijn in 2024 de reguliere werkzaamheden voortgezet.

Binnen het onderdeel Zorg en Participatie is net als in 2023 extra aandacht gevestigd op de aller kleinsten. Focusgebieden hierbij zijn terugdringen schoolverzuim en toeleiding naar voorschoolse educatie. Dit alles in combinatie met het project Kansrijke Start van de GGD. Vanuit het domein Wonen heeft de focus gelegen op de voorbereiding voor en de overdracht van de woonwagelocaties.

Woonzorgvisie 2024-2028

Vanuit het budget van de woonzorgvisie zijn in 2024 de volgende acties bekostigd:

- (toegekende) aanvraag specifieke uitkering Woningbouwimpuls tranche 6 (1,88 miljoen);
- Opmaak woonzorgvisie en opstellen samenvatting (zie [www.https://www.gemeentestein.nl/woonzorgvisie](https://www.gemeentestein.nl/woonzorgvisie));
- Na de woning aan Heerstraat Noord Stein (2024) is, eveneens met aangevraagde en verkregen subsidie, een andere woning (De Bath Urmond) geschikt gemaakt voor huisvesting groot statushoudersgezin;
- In juli is de ingehuurde kwartiermaker gestart met verdere uitwerking van (in eerste instantie) de transformatievisie Urmond-Oost (en later de transformatievisie Elsloo);
- Inhuur van projectleider voor diverse (grote) woningbouwprojecten (o.a. Nieuwdorp en voormalige zwembadlocatie);
- In december zijn de meerjarenprestatieafspraken ondertekend met corporaties, huurdersverenigingen en zorgaanbieders.

Het opstellen van o.a. een transformatievisie voor de kern Stein en de adaptieve woningbouwprogrammering is in 2024 vanwege gebrek aan mankracht helaas niet opgepakt kunnen worden. Dit zal in 2025 gebeuren.

De inzet op de ontwikkeling van locaties voor flexwoningen heeft helaas niet tot resultaat geleid. Groot struikelblok zijn de hoge kosten. Wel is in 2024 in Westelijke Mijnstreek-verband de flexcity-regeling aangegaan met het Rijk en is er een breed onderzoek gedaan naar mogelijke extra woningbouwlocaties in de gemeente. De resultaten van dit onderzoek volgen in 2025.

Startersleningen

De Starterslening is een kansrijk instrument dat gemeenten kunnen inzetten om starters te helpen. De Starterslening zorgt voor extra investeringsruimte voor huishoudens die hun eerste woning willen kopen. De Starterslening wordt ingezet voor woningen in onze gemeente met een maximale koopsom tot € 280.000. De hoogte van de uiteindelijke starterslening bedraagt maximaal 20% van de verwervingskosten van de woning met een maximaal bedrag van € 56.000.

In 2024 zijn 28 startersleningen verstrekt voor een bedrag van € 145.000. Het restant zal worden doorgeschoven naar 2025.

In de vergadering van 28 november 2024 heeft de gemeenteraad de nieuwe "Verordening Starterlening" vastgesteld. Daarbij is besloten vanaf 2025 geen vaste looptijd meer aan de verordening te verbinden, geen leeftijdsgrens meer te hanteren en de maximale hoogte van het leenbedrag te koppelen aan de verordening van de provincie.

Gebiedsgerichte aanpak WAP Nieuwdorp

In 2024 zijn de eerste resultaten van de gebiedsgerichte aanpak zichtbaar geworden. De huurwoningen in het kwadrant Zaam Wonen zijn gerenoveerd en verduurzaamd. De tussengelegen particuliere eigenaren hebben een meerkeuze uitvoeringsadvies voor isolatie-subsidie ontvangen. Daarnaast zijn 2 bestemmingsplannen vastgesteld voor de grootschalige sloop-nieuwbouw van de gewenste (zorg)woningen. Dit alles vanuit een breed opgezet participatietraject met de buurt- en wijkbewoners van Nieuwdorp.

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	7.074	9.595	9.103
Baten	5.345	7.824	7.639
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-1.729	-1.771	-1.464

Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

Het programma bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen richt zich op de manier waarop de gemeente Stein is georganiseerd en de dienstverlening naar onze inwoners en ondernemers verzorgd met welke menselijke en financiële middelen.

Sinds 2024 is onze organisatiestructuur veranderd naar een meer platte organisatie met één managementlaag. Daarnaast zetten we binnen dit programma in op het aantrekken van nieuwe medewerkers, stagiaires en het inrichten van werkervaringsplakken. De medewerkers die voor de gemeente Stein werken willen we graag aan onze organisatie binden en actief werken aan hun ontwikkeling. Ook werken we binnen dit programma aan het verbeteren van onze bedrijfsprocessen en de manier waarop we rapporteren en verantwoording afleggen over wat we doen en tegen welke kosten.

Dit om onze dienstverlening en communicatie naar onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners zo goed mogelijk te laten verlopen met zo min mogelijk regeldruk. Daarbij vinden wij het van belang dat we actief inzetten op participatie waar dat mogelijk is.

Taakvelden

Dit programma omvat de taakvelden:

- 0.1 Bestuur
- 0.2 Burgerzaken
- 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden
- 0.4 Overhead
- 0.5 Treasury
- 0.6 Belastingen (OZB, parkeerbelasting, overige belastingen)
- 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
- 0.8 Overige baten en lasten
- 0.9 Vennootschapsbelasting
- 0.10 Mutaties reserves
- 0.11 Resultaat van de rekening

Wat hebben we bereikt ?

Een zelfstandige gemeente die financieel gezond en in control is, communicatief sterk en dienstverlenend handelt naar haar inwoners en ondernemers. Daar waar het voordeel oplevert om samen te werken in de regio doen we dat om de kracht van Stein als zelfstandige gemeente te behouden.

Bezuinigingen

n.v.t.

Wat hebben we ervoor gedaan ?

Bestuur

Gemeenteraad

Verordening vertrouwenscommissie

In het kader van de herbenoeming van burgemeester Leurs-Mordang is op 28 november 2024 een nieuwe verordening vertrouwenscommissie Stein vastgesteld. Na 28 november 2024 is de vertrouwenscommissie gestart met de werkzaamheden ten behoeve van de herbenoeming.

Rekenkamer

De inrichting van de Rekenkamer Limburg Centraal heeft in 2024 vorm en inhoud gekregen. Tijdens de raadsvergadering van 13 juni 2024 zijn de leden van de rekenkamer benoemd. Op 3 oktober 2024 hebben de leden in de raad de eed afgelegd.

Alvorens de rekenkamer een start kan maken met het eerste onderzoek hebben zij de volgende documenten opgeleverd:

- Visie, Kernwaarden, Missie en Kaders.
- Reglement van Orde van de Rekenkamer Limburg Centraal 2025
- Onderzoekprotocol van de Rekenkamer Limburg Centraal 2025
- Privacyverklaring van de Rekenkamer Limburg Centraal 2025

De rekenkamer heeft aangegeven deel te nemen aan het Doe-Mee Onderzoek 2025 van de NVRR (thema onderbesteding).

Personele bezetting griffie

Op 1 september 2024 is dhr. T. Deckers aangesteld als griffier van de gemeente Stein in verband met het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd van dhr. Th. Pierik.

Daarnaast is op 1 januari 2024 dhr. V. Evers gestart als raadsadviseur/plv. griffier.

Pensioenverplichtingen (oud) wethouders

De voorziening pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders is gevormd voor het betalen van (toekomstige) pensioenen van (voormalige) bestuurders. De voorziening is per 31 december 2024 geactualiseerd op basis van het Financieel Jaarverslag 2024 van Pro Ambt.

In 2024 is voor een bedrag van circa € 1,2 miljoen aan geëxpireerde polissen toegevoegd aan deze voorziening.

Het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) schrijft de te hanteren rekenrente voor die gebruikt moet worden. Deze rekenrente is eind 2024 bekend gemaakt en bedraagt 2,325%. De gehanteerde rekenrente over 2023 bedroeg 3,160%. Met name door een verlaging van de rekenrente, een verhoging van de pensioenen (indexatie) en de weddeverhogingen is het bedrag in de voorziening te laag en moet dit conform BBV in 2024 éénmalig opgehoogd worden voor een bedrag van circa € 410.000.

Regionale samenwerking

De gemeente Stein heeft in 2024 verdere stappen gezet in de regionale samenwerking, zowel op westelijke mijnstreek niveau als op Zuid-Limburgse schaal. Zo is een visie op samenwerking onderdeel geworden van de strategische toekomstvisie 2040. Daarin doen we de uitspraak dat de gemeente Stein zelfstandig wilt blijven, maar sterk is in regionale samenwerking.

Agenda Zuid-Limburg

Op Zuid-Limburgse schaal hebben wij samen met de andere vijftien gemeenten verdere stappen gezet om de positionering en uitvoeringskracht van de regio te versterken. Zo hebben alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten en de Provincie Limburg ingestemd met de Agenda Zuid-Limburg, die wordt gebruikt als strategische kapstok voor regionale ontwikkelingen. Hierin zijn drie belangrijke opgaven beschreven:

NOVEX Zuid-Limburg

In 2024 hebben alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten en rijk gezamenlijk ingestemd met het NOVEX ontwikkelperspectief. Daarmee hebben we een belangrijke stap gezet om te komen tot een uitvoeringsagenda waarbij de gemeenten en het rijk afspraken maken over ruimtelijke opgaven in Zuid-Limburg.

Middengebied

Samen met de gemeenten Beekdaelen, Voerendaal, Simpelveld, Valkenburg aan de Geul, Meerssen, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern en Vaals geven wij uitvoering aan het Uitvoeringsprogramma voor het Middengebied ('Van Groen hart tot groene long'). Wij nemen deel aan het project scan agrarische kavels.

Regiodeal

10 gemeenten, waaronder Stein nemen deel aan de Regiodeal InGenieus, Groen en Gezond (tranche 4). In deze Regiodeal wordt ingezet op een transitie naar een circulaire economie met voldoende en geschoold personeel, wordt de grensligging benut en wordt de gezondheid vergroot met kansen en perspectief voor alle inwoners en wordt het unieke landschap (groene long) versterkt. De deal is in 2023 getekend en in 2024 is verder vorm gegeven aan de projecten en de gezamenlijke governance structuur. Een nieuwe regiodeal (tranche 6) is in 2024 aangevraagd bij het rijk.

Nationaal programma vitale regio's

In 2024 is op basis van de agenda Zuid-Limburg samen met het rijk gewerkt aan een invulling van het nationaal programma vitale regio's (voorheen Elke regio telt). De doelstelling van het rijksprogramma vitale regio's is om te komen tot langjarig commitment en samenwerking van het rijk voor de regio's aan de randen van het land (Zuid-Limburg), met uitgangspunten die meer passend zijn voor de specifieke context, kenmerken, kansen en uitdagingen voor deze regio's.

Strategische toekomstvisie 2040

Op basis van de dromen van onze inwoners, ondernemers en andere partners heeft de gemeenteraad op 12 december 2024 de bijgestelde strategische toekomstvisie 2040 vastgesteld. In deze aangescherpte visie schetsen we wie we als gemeente, op weg naar 2040, willen zijn voor onze inwoners, ondernemers en onze natuur. En waar we als Stein voor staan. Het biedt ons een routeboekje bij het waarmaken van onze dromen, met alle kansen en uitdagingen die zich onderweg voordoen.

Het is de missie van Stein om:

een eigenzinnige, groene woongemeente te zijn in de Zuid-Limburgse Maasvallei waar mensen mee kunnen doen, naar elkaar omkijken en voor elkaar zorgen. Het is in de gemeente Stein mogelijk om dorps te wonen in een verstedelijkt gebied met kwalitatief hoogwaardige voorzieningen en ruimte voor ondernemerschap en particulier initiatief.

Bij onze missie horen vier toekomstdoelen:

Gemeente Stein is in 2040:

Toekomstdoel 1: Een sociale en veerkrachtige gemeente met vitale wijken en kernen;

Toekomstdoel 2: Een veilige, gezonde en groene gemeente met unieke omgevingskwaliteiten;

Toekomstdoel 3: Een bedrijvige gemeente die bereikbaar is en ruimte biedt aan circulaire en duurzame economie

Toekomstdoel 4: Een zelfstandige gemeente die sterk is in samenwerking in de (EU)regio.

Overhead

Als gevolg van de gewijzigde voorschriften in het BBV, wordt de overhead vanaf 2017 niet meer verdeeld over diverse posten in de begroting, maar wordt het volledige bedrag zichtbaar gemaakt op een taakveld overhead, als onderdeel van programma Algemene Dekkingsmiddelen.

Definitie van overhead: het geheel van functies gericht op sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Overhead	-11.495	-11.325	-9.182
Totaal	-11.495	-11.325	-9.182

Visie op dienstverlening

In 2024 is vanuit de visie op dienstverlening 2021-2024 invulling gegeven aan het verbeteren van processen en het in kaart brengen van nieuwe processen. Daarbij zijn klantreizen en persona's gebruikt. We hebben gewerkt aan de adviezen uit het rapport klanttevredenheidsonderzoek van december 2023 en hebben we gewerkt aan het optimaliseren van producten en informatie op de website.

Privacy en informatiebeveiliging

Bereiken?	Gedaan?
Jaarverslag Functionaris Gegevensbescherming	De Functionaris Gegevensbescherming heeft in 2024 verslag gedaan aan het college en de gemeenteraad van haar bevindingen vanuit het toezicht. Dit toezicht betreft zowel de naleving van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) als de Wet politiegegevens (Wpg). In het verslag zijn aanbevelingen gedaan om zowel de AVG als de Wpg verder in de organisatie te borgen.
Formatie	Met het oog op de ambities en de wettelijke taken van de gemeente is in 2024 een structurele herziening van de formatie van privacy en informatiebeveiliging goedgekeurd. Met ingang van 1 januari 2025 is de capaciteit uitgebreid.
Bewustwording	In 2024 is met een aantal gemeenten in Limburg een aanbesteding uitgevoerd voor een nieuwe bewustwordingscampagne voor privacy en informatiebeveiliging. De reden hiervoor is het aflopen van het contract met de huidige leverancier in Q1 2025.
Audit Wet Politiegegevens	In 2024 is de interne audit Wet Politiegegevens uitgevoerd. De interne auditor heeft verslag gedaan aan het managementteam van de bevindingen uit de audit.
Datalekken	Alle meldingen van datalekken zijn opgepakt en geregistreerd in ons datalekregister. Aan de hand van het risico voor betrokkenen beoordeelden we of we deze moesten melden aan de toezichthouder de Autoriteit Persoonsgegevens en aan de betrokkenen. Er zijn 22 datalekken geregistreerd in het datalekken register. Van deze datalekken moesten er 4 gemeld worden bij de Autoriteit Persoonsgegevens. 10 datalekken zijn gemeld aan betrokkene(n).
DPIA's	Door het prioriteren van werkzaamheden zijn in 2024 minder Data Protection Impact Assessments (DPIA's) uitgevoerd dan gewenst. Er zijn in totaal 3 DPIA's uitgevoerd.

ENSIA audit	Met de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) legden we zoals elk jaar via de collegeverklaring verantwoording af over informatieveiligheid met als uitgangspunt het horizontale verantwoordingsproces aan de toezichthouders en de gemeenteraad. De collegeverklaring voor DigiD en Suwinet maakt onderdeel uit van de jaarrekening.
-------------	--

Informatiebeleid

In de bestuursrapportage zijn de budgetten voor de projecten van 2024 toegekend. Een aantal projecten zijn in 2024 afgerond, waaronder onder andere de aanschaf van nieuwe hardware en mobiele telefonie, de aanbesteding kantoorautomatisering, de aanschaf en implementatie van software voor het optimaliseren van de bedrijfsprocessen.

Door een capaciteit tekort zijn een aantal projecten niet afgerond. Deze projecten en bijbehorende budgetten worden doorgeschoven naar 2025.

Visie op communicatie

In 2023 is de visie op communicatie 2023-2027 vastgesteld met een bijbehorende uitvoeringsagenda. De onderwerpen en activiteiten die hierin genoemd zijn, zijn verbonden aan extra gevraagde capaciteit. De raad heeft deze capaciteit in november 2024 toegekend, bij de vaststelling van de begroting 2025, en als integraal onderdeel van de organisatieontwikkeling. Gevolg daarvan is dat de onderwerpen en activiteiten zoals genoemd in de visie, niet allemaal zijn gerealiseerd en zijn doorgeschoven naar 2025 en verder.

Wel hebben we in 2024 stappen gezet op het gebied van Heldere Taal. Nagenoeg alle medewerkers hebben een training afgerond. Daarnaast is er de meeleeesgroep geprofessionaliseerd onder leiding van Stichting MEE Zuid-Limburg. De teksten van de gemeente worden nu ook door mensen met een beperking van feedback voorzien. Hiermee krijgen wij als gemeente handvaten waarmee onze teksten beter zijn te begrijpen.

Daarnaast werden in 2024 tien nieuwe ambassadeurs geworven en tien uitgaven van de Maaskentjer en ook een nieuwe versie van de jaarkalender gepubliceerd. Waarbij een koppeling is gezocht met de wijkinformatiepunten die in 2023 hun deuren openden. Het thema 'rondkomen' kreeg een vaste waarde binnen de Maaskentjer. Verder werd de toegankelijkheid en kwaliteit van de website verder verbeterd.

Belastingen

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
OZB niet-woningen	2.204	2.169	2.185
OZB woningen	4.164	4.085	4.087
Belastingen overig	-114	-202	-202
Totaal	6.255	6.051	6.070

BSGW

In de conceptjaarrekening van BsGW wordt melding gemaakt van een positief resultaat over het boekjaar 2024 van € 3,723 miljoen. Dit kan uitgesplitst worden in:

- Reguliere bedrijfsvoering € 2.554.000 (voordeel)
- Renteopbrengsten € 1.169.000 (voordeel)

Naar aanleiding van dit positieve resultaat wordt er een vermindering in de bijdrage over 2024 ter hoogte van € 72.283 voor de gemeente Stein doorgevoerd.

Het aantal WOZ-gerelateerde bezwaren en beroepen is in 2024 fors lager geweest dan in 2023. Dit kan naast de bestendige kwaliteit van de aanslagoplegging ook worden verklaard door de aanzienlijk lagere gemiddelde WOZ-stijging, beperkte tariefstijgingen door de gemeentelijke deelnemers en gewijzigde wetgeving. De proceskosten 2024 (uitkerings- en uitvoeringskosten) blijven binnen de begroting.

Treasury

BNG

In 2024 is van de BNG een bedrag voor dividend ontvangen van circa € 41.600 (€ 2,16 per aandeel). Dit betreft een dividenduitkering vanuit de resultaatbestemming 2024 van de BNG.

Enexis

In 2024 is een bedrag van circa € 111.000 dividend ontvangen voor de aandelen van Enexis (€ 0,24 per aandeel). Dit betreft een dividenduitkering vanuit de resultaatbestemming 2024 van Enexis.

Saldo financieringsfunctie

Dit betreft voornamelijk het saldo van de rente over de eigen financieringsmiddelen en het saldo van de toegerekende rente aan de producten van de programma's.

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Saldo financieringsfunctie	34	790	0
Totaal	34	790	0

Opbrengst uit beleggingen

De gemeente heeft aandelen in vennootschappen. Door enkele vennootschappen wordt dividend uitgekeerd. In onderstaand overzicht is een specificatie van de belangrijkste baten (dividend) en lasten van de aandelen opgenomen.

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Dividend Enexis, Attero en B.N.G.	156	154	154
Financieringslasten	-9	-13	-13
Totaal	148	141	141

Rente

De aandelen van de beleggingen zijn als activa op de balans opgenomen. Van activa worden rentelasten aan de exploitatie doorberekend.

Algemene uitkering

Het gemeentefonds is een fonds op de rijksbegroting waaruit de gemeenten jaarlijks een algemene uitkering ontvangen.

In de besteding van de algemene uitkering is de gemeente vrij, er staan echter wel wettelijke taken tegenover. Over de besteding hoeft geen verantwoording aan het rijk te worden afgelegd.

De gegevens die in deze jaarrekening zijn opgenomen ten aanzien van het gemeentefonds zijn in onderstaande tabel weergegeven:

(* € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Algemene uitkering	49.912	49.312	48.093
IU Participatie	2875	2.875	2.606
DU Alleenverdieners problematiek	29	29	0
DU VTH provinciale taken	149	149	149
DU Voorschoolse voorziening peuters	30	30	30
DU Armoedebestrijding kinderen	61	61	61
DU Wet betaalbare huur	23	25	0
DU Invoeringskosten omgevingswet	102	102	0
DU Maatschappelijke begeleiding	2	2	0
DU Impulsgelden Weerbaar bestuur	7	7	7
DU Versterking omgevingsveiligheid	7	7	7
DU Extra capaciteit BOA	33	33	33
DU Landelijke aanpak adreskwaliteit	2	2	0
DU Wet kwaliteitsborging Bouw	13	13	0
DU Meerkosten Oekraïne SD	17	0	0
DU Antidiscriminatievoorziening	3	3	0
DU Einde lening inburgeringsplichtig	3	3	0
DU Jeugdhulp kinderen	2	2	0
DU Vangnetregeling energietoelage	30	0	0
DU Spreidingswet	32	0	0
DU regeling extern veiligheidsrisico	10	0	0
DU Uitvoeringskosten LBV en LBV +	7	0	0
Algemene uitkering voorgaande jaren	125	0	0
Totaal	53.475	52.654	50.998

Er is een afwijking zichtbaar in de laatste bijgestelde begroting 2024 en de realisatie 2024. Dit wordt met name veroorzaakt door de decembercirculaire. Deze wordt te laat gepubliceerd om dit nog in de begroting bij te stellen. Dit zorgt dan ook voor een afwijking van € 821.780 in de jaarrekening.

Overige baten en lasten

Stelposten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Stelpost loonstijgingen	0	0	-824
Stelpost prijscompensatie	0	0	-50
Stelpost participatiebedrijf	0	0	37
Stelpost bezuinigingen accommodaties	0	0	-4
Stelpost herbezetting OR	0	0	-17
Stelpost ziek en piekpot	0	-41	-676
Stelpost taxaties verzekerde objecten	0	0	-24
Stelpost flexibele beloning	0	-29	-40
Stelpost verkoop verlof	0	-10	-42
Totaal		-80	-1.640

Onvoorzien

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Onvoorzien	0	0	-25
Totaal			-25

Mutaties reserves

Binnen dit taakveld zijn alle reserves opgenomen. Voor een verder overzicht verwijzen wij naar de jaarrekening, toelichting op de balans, onderdeel Eigen Vermogen.

Algemene dekkingsmiddelen

In deze paragraaf zijn baten en de daaraan gerelateerde lasten opgenomen, die geen directe relatie hebben met de programma's. Onderstaande tabel geeft een totaaloverzicht van de algemene dekkingsmiddelen.

(x € 1.000)	Realisatie 2024			Begroting na wijziging 2024			Primaire begroting 2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Dividend	9	156		148	13	154	141	13	154
Saldo	186	219		34	-566	224	790	84	84
financieringsfunctie									
Overige algemene dekkingsmiddelen		796			80	688	608	1.640	688
Algemene uitkeringen		53.476			52.654	52.654		51.178	51.178
Lokale heffingen	114	6.369		202	6.254	6.051	202	6.272	6.070
	308	61.015	60.707	-270	59.974	60.244	1.940	58.377	56.437

Relatie verbonden partij met realisatie programma

Verbonden partij	Samenwerkings-vorm	Wat is de bijdrage aan dit programma?
BsGW	GR	Het een zo groot mogelijk maatschappelijk rendement halen uit samenwerking tussen lokale overheden op gebied van belastingheffing en -inning.
BNG	Privaat	Het genereren van extra inkomsten voor de gemeente uit eventueel verkregen dividend.
Enexis Holding	Privaat	Het genereren van extra inkomsten voor de gemeente uit eventueel verkregen dividend.

Wat heeft het gekost ?

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	16.875	15.931	14.637
Baten	62.989	61.924	58.906
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	46.114	45.993	44.269
Toevoeging reserves	2.644	2.732	366
Onttrekking reserves	3.832	4.544	1.749
Gerealiseerd resultaat	47.302	47.805	45.652

Paragrafen

Lokale heffingen

Lokale heffingen

Het pakket van de gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat in Stein uit een zestal heffingen. Deze worden gelegitimeerd door verordeningen die de raad elk jaar vaststelt.

De lokale heffingen worden ingedeeld in twee categorieën:

- Belastingen: Deze worden door de overheid dwangmatig opgelegd. Voor de belastingbetaler staat hier geen individuele aanwijsbare prestatie tegenover. Belastingplichtigen hebben feitelijk geen keuzemogelijkheid.
- Heffingen: Dit zijn betalingen aan de overheid voor een door de overheid individueel geleverde specifieke overheidsprestatie. De heffingen zijn gebaseerd op het profijtbeginsel. Iemand die van de overheid profiteert, betaalt hiervoor een bijdrage.

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van de gemeente. De gemeente Stein kent de volgende niet bestedingsgebonden heffingen.

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Toeristenbelasting	329	223	203
Rioolheffing	3.361	3.348	3.348
OZB woningen	4.164	4.085	4.087
OZB niet woningen	2.204	2.169	2.185
Leges	891	892	801
Afvalstoffenheffing	3.806	3.734	3.734
Totaal	14.756	14.451	14.357

Algemeen

Waarom wordt belasting geheven?

Een gemeente genereert geen winst zoals een private onderneming. De lasten die de gemeente jaarlijks maakt voor het lokaal bestuur en het onderhouden en in stand houden van wegen, riolering, scholen, openbaar groen etc. worden voor een groot gedeelte gedekt uit de van het Rijk ontvangen algemene uitkering. Omdat de algemene uitkering niet de volledige uitgaven dekt, moet de gemeente zelf ook baten genereren. Dit gebeurt door het heffen van belastingen en (privaatrechtelijke) heffingen.

Verschil algemene heffingen en specifieke heffingen:

Bepaalde belastingen/heffingen mogen alleen worden opgelegd als kosten worden gemaakt voor dit doel. Zo mag bijvoorbeeld de opbrengst van de afvalstoffenheffingen niet hoger zijn dan de kosten die hiervoor worden gemaakt. Er zijn ook belastingen/ heffingen die een algemeen karakter hebben. Deze zijn wat hoogte en besteding betreft niet voor een specifiek doel bestemd, maar dienen ter dekking van algemene uitgaven.

De heffingen van de gemeente Stein zijn:

- Onroerende Zaak Belastingen (OZB)
- Afvalstoffenheffingen
- Rioolheffingen
- Toeristenbelasting
- Leges

Totstandkoming van de tarieven:

Jaarlijks worden bij het vaststellen van de begroting ook de opbrengsten voor de belastingen/heffingen en retributies door de gemeenteraad vastgesteld. In de raad van 9 november 2023 is, na vaststelling van de programmabegroting 2024, per belasting/heffing een aparte verordening vastgesteld met daarin opgenomen het doel, de grondslag en de definitieve tarieven 2024 van de belasting/heffing.

Belastingbeleid:

Op 18 maart 2021 is het Belastingbeleidsplan door uw raad vastgesteld. In dit plan is het belastingbeleid voor de komende jaren beschreven.

Voor de rioolheffing geldt het principe van 100% kostendekkendheid. Dat betekent dat de opbrengst van de rioolheffing voldoende moet zijn om de kosten die gemaakt worden voor de instandhouding en verbetering van het watersysteem te borgen. Schommelingen in de rioolheffing worden opgevangen middels de daartoe gevormde (egalisatie)voorziening. Voor de afvalstoffenheffing geldt hetzelfde kader van kostendekkendheid. Bij deze heffing kan de ingestelde egalisereserve ingezet worden om schommelingen in de tarieven tegen te gaan. Uitgangspunt bij zowel de rioolheffing als de afvalstoffenheffing is dat niet uitgegeven middelen middels de voorziening respectievelijk egalisereserve ingezet worden om tariefstijgingen te dempen. Daarnaast wordt bij voortdurend kritisch gekeken naar de uitgaven om daarmee de lasten voor inwoners en bedrijven te beperken.

Onroerende zaakbelasting OZB

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
O.Z.B. eigenaar woningen	4.164	4.085	4.087
O.Z.B. gebruiker niet woningen	944	928	938
O.Z.B. eigenaar niet woningen	1.260	1.240	1.247
Totaal	6.369	6.253	6.271

Doel van de belasting/heffing:

De opbrengst van de Onroerende zaakbelasting (OZB) is een algemeen dekkingsmiddel. Tegenover deze belastingopbrengsten staan geen specifieke uitgaven.

Wie is belastingplichtig?

De OZB wordt geheven van:

- de eigenaren van alle woningen en
- de eigenaren en gebruikers van niet-woningen (bedrijven, scholen, trafo's etc.) binnen de gemeentegrenzen.

Grondslag van de heffing:

De grondslag voor de heffing is de WOZ-waarde. Dit is de waarde volgens de Wet Onroerende Zaken. De tarieven voor de OZB zijn mede afhankelijk van de getaxeerde WOZ-waarden.

Overige informatie:

Er bestaat een relatie tussen de OZB en de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De algemene uitkering wordt over de gemeenten verdeeld met behulp van verdeelmaatstaven die verschillen in kosten weerspiegelen, maar ook verschillen in belastingcapaciteit. Voor de belastingcapaciteit wordt een afgeleide van de waarde van onroerende zaken gebruikt. Gemeenten die binnen hun grenzen veel hoog gewaardeerd onroerend goed hebben, ontvangen een lagere uitkering dan soortgelijke gemeenten met minder waardevol onroerend goed. Van de waarde van woningen wordt met 80% rekening gehouden en van de waarde van niet-woningen 70%. Hierop wordt het zogenaamde rekentarief toegepast. Dit rekentarief is globaal afgeleid van het gemiddelde

OZB-tarief. Het OZB-tarief dat de gemeente hanteert, is niet relevant voor deze aftrekpost bij de algemene uitkering.

Relatie met programma's:

Omdat de onroerende zaakbelasting een algemeen dekkingsmiddel is worden de opbrengsten van deze heffing verantwoord op het programma Bestuur en Ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen.

Afvalstoffenheffing

Doel van de belasting/heffing:

De opbrengsten van deze heffingen worden benut voor het dekken van de kosten voor het ophalen, verwijderen en verwerken van huishoudelijke afvalstoffen en de kosten voor heffing en invordering.

Wie is belastingplichtig?

De gebruiker van een perceel waar huishoudelijke afvalstoffen kunnen ontstaan, is belastingplichtig. Dit kan een woning zijn, maar ook bijvoorbeeld een vakantiehuis naast een woonhuis.

Grondslag van de heffingen

Voor de afvalstoffenheffingen worden hoofdzakelijk tarieven per kilo aangeboden afval, per lediging afvalbak en een vastrecht gehanteerd.

Verdeling van de kosten

De gemeente heeft een wettelijk inzamelplicht voor het afval van huishoudens. Het totale saldo van baten en lasten voor het uitvoeren van deze inzamelplicht bedroegen in 2024 € 3.611.000. Om deze kosten transparant te maken, zijn de kosten naar taakveld uitgesplitst. Uit onderstaande overzicht blijkt dat het grootste deel van de gemeentelijke kosten zijn verantwoord op het taakveld afval (€ 3.348.000). Deze kosten bestaan vooral uit het daadwerkelijk inzamelen en verwerken van het huishoudelijke afval inclusief het scheiden van afval en het recyclen. Ook de kosten voor de heffing en invordering van de afvalstoffenheffingen worden binnen dit taakveld verantwoord. Denk hierbij aan het versturen van juiste aanslagen aan de juiste personen. In 2024 is € 263.000 uitgegeven aan taken die onder het taakveld verkeer en wegen vallen. Zo draagt het schoonmaken en het schoonhouden van de wegen bij aan een afvalvrije openbare ruimte. Daarnaast is € 491.000 toegerekend van het taakveld overhead. Dit zijn kosten die worden gemaakt voor de sturing en ondersteuning van medewerkers in brede zin. De compensabele BTW bedroeg € 482.000 en is, conform de BBV-wetgeving, eveneens aan het afval toegerekend.

Herkomst middelen

Gemeenten mogen op grond van artikel 15.33 van de Wet Milieubeheer voor de inzameling van het afval van huishoudens een afvalstoffenheffing invoeren. In 2024 was de opbrengst van de afvalstoffenheffing € 3.806.000. Zetten we deze opbrengst af tegen de totale kosten, groot € 3.832.000 dan betekent dit we in 2024 een nadelig saldo van € 25.000 op het afvalcompartiment hebben gerealiseerd. Omdat het afvalcompartiment maximaal 100% kostendekkend moet zijn wordt dit tekort onttrokken van de daartoe bestemmende egalisereserve.

Relatie met programma's:

De opbrengsten van de afvalstoffenheffing worden verantwoord op het programma Volksgezondheid en Milieu. De kosten die in de heffing worden meegenomen worden verantwoord op het programma volksgezondheid en milieu en het programma verkeer vervoer en water.

Berekening van kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing 2024	
	<i>bedragen x € 1.000</i>
lasten taakvelden	
2.1 wegen en vervoer	263
7.3 afval	3.348
totaal lasten taakvelden	3.611
baten taakvelden	
7.3 afval	753
totaal baten taakvelden	753
netto lasten taakvelden	2.858
toe te rekenen lasten:	
overhead	491
compensabele BTW	482
totale netto lasten	3.831
baten	
opbrengst heffingen	3.806
onttrekking uit egalisatiereserve	25
totaal baten	3.831
kostendekking:	100%

Rioolheffing

Doel van de belasting/heffing:

De opbrengst van deze heffingen wordt benut voor het dekken van de kosten van afval-, hemel- en grondwater (inclusief rioleringen).

Wie is belastingplichtig?

De belasting wordt geheven:

- van degene die bij het begin van het belastingjaar het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht het genot heeft van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering, verder te noemen: eigenarendeel; en
- van de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd dan wel dat belang heeft bij nakoming van de gemeentelijke waterzorgplichten, verder te noemen: gebruikersdeel.

Grondslag van de heffing:

Stein baseert zich op het eigendomsrecht. Per perceel wordt een vast bedrag opgelegd. Daarnaast worden de verbruikers aangeslagen op basis van het watergebruik.

Verdeling van de kosten:

De gemeente is wettelijk verplicht haar zorgplichten voor afval-, hemel- en grondwater na te komen. De totale kosten voor het uitvoeren van deze zorgplichten bedroegen in 2024 € 2.297.000. Om deze kosten transparant te maken, zijn de kosten naar taakveld uitgesplitst. Het merendeel van de gemeentelijke kosten worden verantwoord op het taakveld riolering. In 2024 was dit € 2.148.000. Deze kosten bestaan vooral uit kosten voor het nakomen van de gemeentelijke watertaken op het gebied van afvalwater, hemelwater en grondwater, met name aanleg en onderhoud van rioleringen en de kosten voor heffen en invorderen van de rioolheffingen. In 2024 is € 149.000 uitgegeven aan straatreiniging, een kostenpost die onder het taakveld verkeer en wegen valt. Dit voorkomt overbelasting van het rioolstelsel bij piekbelasting. Verder is in 2024 een bedrag van € 312.000 toegerekend voor overhead. Dit zijn kosten voor de sturing en ondersteuning van medewerkers in brede zin. De compensabele BTW bedroeg € 390.000 en is, conform de BBV-wetgeving, eveneens aan het riool toegerekend.

Herkomst middelen:

Gemeenten mogen op grond van artikel 228a van de Gemeentewet een rioolheffingen invoeren. Deze mag maximaal kostendekkend zijn. In 2024 was de opbrengst van de rioolheffing € 3.361.000. Om 100% kostendekking te realiseren is een bedrag van € 362.000 toegevoegd aan de rioolvoorziening. Het verschil wordt veroorzaakt doordat de in 2024 gerealiseerde kosten en kapitaallasten voor de zorgplichten voor afval-, hemel en grondwater lager zijn dan begroot. Bij de berekening van de tarieven 2024 is rekening gehouden met het uitgangspunt uit het coalitieakkoord 'Kansrijk besturen' dat niet uitgegeven middelen binnen het rioolcompartiment middels de voorziening ingezet worden om toekomstige tariefstijgingen te dempen. Op 9 november 2023 zijn de verordening Rioolrecht 2024 en de definitieve tarieven voor 2024 vastgesteld.

Relatie met programma's

De opbrengsten van de rioolheffing worden verantwoord op het programma Volksgezondheid en Milieu. De kosten die in de heffing worden meegenomen worden verantwoord op het programma volksgezondheid en milieu en het programma verkeer vervoer en water.

Berekening van kostendeckendheid van de rioolheffing 2024		
		<i>bedragen x € 1.000</i>
lasten taakvelden		
2.1 wegen en vervoer	149	
7.2 riolering	2.148	
totaal lasten taakvelden	2.297	
netto lasten taakvelden	2.297	
toe te rekenen lasten:		
overhead	312	
compensabele BTW	390	
totale lasten	2.999	
baten		
bijdrage aan voorziening	-362	
opbrengst heffingen	3.361	
totale baten	2.999	
kostendeckking:		100%

Toeristenbelasting

Doel van de belasting/heffing:

De opbrengst van deze belasting is een algemeen dekkingsmiddel. Een deel van de opbrengst wordt aangewend voor de revitalisering van het toerisme en de recreatie.

Wie is belastingplichtig?

Belastingplichtige is die persoon die verblijft (overnacht) in de gemeente Stein zonder in het bevolkingsregister van deze gemeente te zijn opgenomen.

Grondslag van de heffing:

Per persoon wordt per overnachting een bedrag geheven.

Tarieven 2024:

Tarief per overnachting: € 2,13 (was € 2,04 in 2023)

Kampeerterrein/kamperen bij de boer € 0,10 (was € 0,10 in 2023)

Overige informatie:

De toeristenbelasting wordt per kwartaal, op aangifte, achteraf opgelegd.

Relatie met programma's:

De baten van de toeristenbelasting worden verantwoord op het programma Economie.

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Toeristenbelasting	329	223	203
Totaal	329	223	203

Kwijtscheldingen

Stein hanteert de zogenaamde 100% norm voor de kwijtschelding van gemeentelijke heffingen. Of een belastingplichtige in aanmerking komt voor kwijtschelding wordt beoordeeld aan de hand van een inkomens- en/of vermogenstoets. Bij deze toets wordt met de kosten van bestaan volgens de bijstandsnorm voor 100% rekening gehouden. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van de Leidraad Invorderingswet 1990.

Kwijtschelding wordt alleen verleend indien het een aanslag betreft voor onroerende zaakbelastingen, rioolheffingen en vastrecht van de afvalstoffenheffingen.

Leges

Voor de legesverordening is kostendekkendheid nagestreefd.

Doel van de belasting/heffing

Het heffen van leges vindt plaats als vergoeding voor geleverde diensten.

Wie is belastingplichtig?

Leges worden geheven van de aanvrager van de dienst.

Grondslag van de heffing

De grondslag is divers en afgestemd op de gevraagde dienstverlening.

Tarieven

De hoogte van de tarieven is divers en afhankelijk van de dienst die wordt aangevraagd.

Overige informatie

De geraamde totale legesopbrengst mag niet hoger zijn dan de geraamde totale uitgaven. Bij het bepalen van de legestarieven wordt hier mee rekening gehouden. De legesverordening bestaat uit drie delen (zogenoemde titels) die vervolgens weer zijn opgebouwd uit hoofdstukken. De kostendekkend wordt per hoofdstuk in beeld gebracht. In onderstaande tabellen is de kostendekkendheid van de leges opgenomen conform het BBV. Het bepalen van de mate van kostendekkendheid is een continu proces. Het BBV schrijft voor dat de kostendekkendheid op deze manier wordt gepresenteerd.

Titel 1 – Algemene dienstverlening

We streven naar 100% kostendekkendheid, maar zijn hierin beperkt door de gemaximeerde legestarieven vanuit het Rijk. Zie hieronder de mate van kostendekkendheid voor de leges burgerzaken.

Titel 1 : Algemene dienstverlening	lasten	baten	kosten dekking
Burgerlijke stand	23.282	17.635	76%
Reisdocumenten	359.979	350.457	97%
Rijbewijzen	101.021	99.341	98%
Verstrekkings uit gemeentelijke basisregistraties	46.127	42.172	91%
Kansspelen	1.200	621	52%

Verkeer en Vervoer	27.397	11.542	42%
Diversen	1200	621	52%
Totaal	560.205	522.389	93%

Titel 2 – Dienstverlening vallend onder de fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning
Het grootste gedeelte van de kosten en opbrengsten binnen titel 2 vallen binnen het hoofdstuk van de Omgevingsvergunning.

Titel 2 : Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgevings-vergunningen	lasten	baten	kosten dekking
Omgevingsvergunningen	559.431	228.688	41%

Binnen titel 2 wordt dus 41% van de kosten gedekt door baten.

Titel 3 – Dienstverlening vallend onder de Europese Dienstenrichtlijn
Titel 3 vormt een klein gedeelte van onze legesinkomsten. Onze tarieven zijn hier niet kostendekkend, de mate van kostendekkendheid ligt rond de 51%.

Titel 3 : Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn	lasten	baten	kosten dekking
Horeca	4.800	2.483	52%
Organiseren van evenementen en markten	62.347	31.736	51%

Lokale woonlastendruk

In onderstaande tabel worden de gemiddelde woonlasten 2024 van een eigenaar/gebruiker en een huurder in Stein vergeleken met de gemeenten van Limburg. De cijfers zijn afkomstig uit het Belastingoverzicht 2024 van de provincie Limburg.

Lastendruk	Aanslag eigenaar en gebruiker				Aanslag huurder
	OZB	afval	riool	totaal	
Stein	356	335	279	970	416
<i>Per regio</i>					
Maastricht-Heuvelland	360	357	270	987	454
Midden-Limburg	330	299	244	873	379
Noord-Limburg	372	261	219	852	344
Parkstad	345	335	250	930	465
Westelijke Mijnstreek	415	316	240	971	330
Limburg	360	312	244	916	400
<i>Per inwonersklasse</i>					
0 - 10.000	502	278	143	923	298
10.001 - 20.000	401	294	288	983	416
20.001 - 50.000	346	303	281	930	387
>= 50.001	356	325	203	884	407

Om een inschatting te geven waar Stein staat wat betreft de lastendruk eigenaar en gebruiker, en de lastendruk huurder zijn in onderstaande tabellen de gemiddelde aanslagen, de gemeenten met

de hoogste en de laagste aanslagen en de aanslagbedragen van Stein opgenomen. Bij Stein is de positie aangegeven op de ranglijst van gemeenten van Limburg.

Lastendruk eigenaar/gebruiker	Positie	Aanslag
Limburg	gemiddeld	915
Meerssen	hoogste	1.276
Stein	21 ^e van 31	971
Beesel	laagste	771

Lastendruk huurder	Positie	Aanslag
Limburg	gemiddeld	400
Voerendaal	hoogste	679
Stein	17 ^e van 31	416
Nederweert	laagste	162

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Aanleiding en achtergrond

De gemeente Stein acht het wenselijk om risico's die van invloed zijn op de bedrijfsvoering beheersbaar te maken. Door inzicht in de risico's wordt de organisatie in staat gesteld om op verantwoorde wijze besluiten te nemen. Om inzicht in de risico's van de gemeente te kunnen verkrijgen is er een risico-inventarisatie uitgevoerd. Hieronder wordt verslag gedaan van de resultaten van de risico-inventarisatie. Op basis van de geïnventariseerde risico's is tevens het weerstandsvermogen berekend.

Risicoprofiel

Om de risico's van gemeente Stein in kaart te brengen wordt elkaar jaar bij de begroting en jaarrekening een risicoprofiel opgesteld. Bij het opstellen van dit risicoprofiel worden de verschillende risico's binnen de organisatie in beeld gebracht. Dit zijn zowel grote als kleine risico's, risico's met interne of externe oorzaak, operationeel dan wel strategisch van aard.

Risico	Schatting maximale omvang risico	Kans	Schatting verwachte omvang risico
Privacy risico's	3.400.000	10%	340.000
Beveiligingsrisico's	4.000.000	10%	400.000
Garantstellingen	1.500.000	5%	75.000
Grondexploitaties	400.000	10%	40.000
Dossier BAG B.V.	2.500.000	20%	500.000
Jeugd zorgaanbieders	200.000	50%	100.000
Risico's gemeentefonds	550.000	30%	165.000
Juridische risico's	PM	PM	PM
Fiscale risico's	PM	PM	PM
Loon en prijsontwikkeling	PM	PM	PM

Privacy risico's

Op basis van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) kan een boete worden opgelegd van maximaal 4% van de omzet. Voor de gemeente Stein zou dit een maximale boete van € 3.400.000 kunnen betekenen.

Beveiligingsrisico's

ICT ransomware en phishing: De ICT-systemen en- of data worden ontoegankelijk. Systemen zullen niet beschikbaar zijn en gegevens zullen niet meer te openen zijn. De dienstverlening naar interne medewerkers en inwoners zal hier hinder van ondervinden.

Garantstellingen

De gemeente staat garant voor instellingen als zij hun verplichtingen niet kunnen nakomen. Kans hierop is zeer klein, omdat er een waarborgfonds bij betrokken is.

Grondexploitaties

Belangrijke uitgangspunten bij het beoordelen van de resultaten van de grondexploitatie zijn het voorzichtigheidsprincipe (verliezen nemen wanneer ze zich voordoen) en realisatieprincipe (winsten nemen bij voldoende zekerheid van behalen). Echter zijn er wel risico's verbonden aan de grondexploitaties indien er niet voldoende kavels worden afgenomen, waardoor vertraging kan plaatsvinden. In zijn algemeenheid kan gesteld worden dat door de toenemende complexiteit van

de ontwikkelingen en de hoogte van de investeringen de risico's in de grondexploitaties alsmaar groter worden.

Dossier BAG B.V.

Er kan niet uitgesloten worden dat de gemeente Stein naar aanleiding van het faillissement van BAG B.V. geconfronteerd gaat worden met kosten, gericht op het verwijderen van de op het terrein aanwezige (minerale) reststoffen.

Jeugd zorgaanbieders

In verband met de financiële problemen bij XONAR hebben de gemeenten in de jeugdregio Zuid-Limburg in 2023 gezamenlijk € 8 mln. financiële steun toegezegd voor het herstelplan. Dit bedrag is inmiddels volledig ingezet in de vorm van financiële steun en garanties aan derden. In het herstelplan geeft XONAR aan dat het voor echt duurzaam herstel noodzakelijk is dat een fusiepartner gevonden wordt. Intussen zijn twee voorgenomen fusies mislukt. XONAR onderzoekt opnieuw de mogelijkheden van een fusie met andere partijen. XONAR heeft in de periode vanaf 2023 met financiële steun van de gemeenten maatregelen getroffen en de verlieslatende exploitatie omgezet naar een exploitatie die rond het nulpunt uitkomt. Daarmee heeft XONAR tot dusverre substantiële verbeteringen gerealiseerd, maar dat is nog niet voldoende om de duurzaam kostendekkende exploitatie, die noodzakelijk is voor de continuïteit van jeugdhulp te waarborgen. Mede daarom hebben gemeenten en XONAR enkele maanden geleden op ons initiatief gezamenlijk aan de jeugddautoriteit gevraagd om, conform de procedure in het draaiboek, een bindend advies uit te brengen over de trede-indeling in het draaiboek continuïteit jeugdhulp. Jeugddautoriteit zal rond 1 juli 2025 een definitief advies uitbrengen over afschalen of opschalen in de trede-indeling van het draaiboek. Afschalen betekent dat XONAR zonder verdere steun zelfstandig verder kan. Ingeval val opschalen zal in verband met de zorgcontinuïteit onderzocht moeten worden of en hoe zorg bij andere zorgaanbieders kan worden ondergebracht. Dat levert onvermijdelijk nieuwe frictiekosten op. In welke omvang is nog onduidelijk.

De jeugdregio's in Noord- en Midden-Limburg monitoren maandelijks het herstelplan van Mutsaersstichting. De gemeenten in Zuid-Limburg sluiten in de toekomst hierbij aan. Van de gemeenten in Zuid-Limburg wordt een financiële bijdrage van 2,9 mln. gevraagd in de kosten van het herstelplan. Daarover is nog geen besluit genomen.

Pactum is in Zuid-Limburg op zeer kleine schaal actief als onderaannemer en niet rechtstreeks door de gemeenten gecontracteerd. Pactum verwacht de financiële problemen zelf op te kunnen lossen, onder meer door de verkoop van vastgoed. Voor een tijdelijke overbruggingsfinanciering worden afspraken gemaakt met de gemeenten waarmee Pactum wel een overeenkomst heeft. Voor Zuid-Limburg wordt geen financiële claim verwacht.

Het herstelplan van VIA jeugd is nog onderhanden. Het zorgaanbod van VIA jeugd bestaat vrijwel volledig uit JZ+. Deze zorgvorm moet in de komende jaren worden afgebouwd. De afweging over hoe de afbouw en spreiding van JZ+ in landsdeel Zuidoost plaats gaat vinden moet nog worden gemaakt. De keuzes die hierin worden gemaakt zullen bepalend zijn voor de toekomst van JZ+. De omvang van mogelijke frictiekosten is nog onduidelijk.

Risico's gemeentefonds

Tot en met 2024 geldt voor de groei (accres) van het gemeentefonds de methode dat wanneer de rijksuitgaven stijgen, het gemeentefonds evenredig meegroeit. Omgekeerd geldt hetzelfde: dalen de rijksuitgaven als gevolg van bezuinigingen, dan daalt het gemeentefonds evenredig mee. Dit noemen we de trap-op-trap-af-systematiek (ook wel normeringssystematiek). Vanaf 2025 wordt de koppeling met de rijksuitgaven losgelaten en is het de ontwikkeling van het bruto binnenlands product leidend voor de groei van het gemeentefonds. Tot op heden heeft dit niet geleid tot stabiliteit omtrent het gemeentefonds.

Indien er de komende periode geen duidelijk vooruitzicht gaat zijn over hoe het kabinet omgaat met 'het ravijnjaar' blijft er onzekerheid inzake het gemeentefonds.

Juridische risico's

Onze gemeente loopt juridische risico's in zijn algemeenheid, aangezien gemeenten besluiten neemt waartegen bezwaar en beroep kan worden ingesteld.

Fiscale risico's

De gemeente Stein wordt - mede door veranderingen in wet- en regelgeving - geconfronteerd met een aantal risico's/onzekeerheden op fiscaal gebied.

Loon- en prijsontwikkeling

Inflatie en CAO stijgingen zijn afgedekt met de in de circulaire's genoemde percentages. De werkelijkheid kan positief dan wel negatief hiervan afwijken.

Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van deze risico's is een risicosimulatie (Montecarlo simulatie) uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van de maximale omvang van het risico ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Uit de risico simulatie blijkt dat bij een zekerheidspercentage van 90% risico's kunnen worden afgedekt met een bedrag van € 2.960.000. De kans is een inschatting dat een risico ook daadwerkelijk zal plaatsvinden. Deze aanname wordt vervolgens geclusterd waarbij een kans tot 10% wordt aangemerkt als zeer klein, de kans tot 30% als klein, tot 50% als middel, tot 70% als groot en alles daarboven tot zeer groot.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en de mogelijkheden waarover onze gemeente beschikt om risico's van financiële aard (niet-begrote kosten), die zich onverwacht voordoen en die van substantiële aard zijn, te kunnen dekken. Dit kunnen zowel incidentele als structurele middelen zijn. Op grond van de vereisten van het BBV heeft de gemeente Stein ervoor gekozen om onze weerstandscapaciteit uit de elementen algemene reserve en de post onvoorzien te vormen.

Beschikbare weerstandscapaciteit	
Weerstand	Startcapaciteit
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	€ 23.739.000
Post onvoorzien	€ 0
Totale weerstandscapaciteit	€ 23.739.000

Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, is de relatie gelegd tussen beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit is afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het hieronder geschetste weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 23.739.000}{€ 2.960.000} = 8,0$$

Onderstaande normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Weerstandsnorm		
Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Het ratio van de gemeente Stein valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekend weerstandsvermogen.

Financiële kengetallen

In deze paragraaf zijn een aantal kengetallen opgenomen. Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. Bij de toelichting hebben we aandacht voor toekomstige ontwikkelingen, leggen we, indien mogelijk, een relatie met de verschillende programma's en beoordelen wij de kengetallen.

Indicator	rekening 2023	begroting 2024	rekening 2024
Netto schuldquote	75%	106%	65%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	71%	103%	62%
Solvabiliteitsratio	27%	21%	34%
Structurele exploitatieruimte	8,4%	3%	5,7%
Grondexploitatie	2,1%	-1,5%	0%
Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens	103%	103%	103%

Onderverdeling voor de beoordeling

Om een beeld te geven hoe de financiële positie van de gemeente Stein zich ontwikkelt, is gebruik gemaakt van een onderverdeling naar drie categorieën. Dit zijn: groen (goed/weinig risico), oranje (voldoende/voorzichtigheid geboden) en rood (onvoldoende/veel risico). In onderstaande tabel de standaard percentages die daarvoor gebruikt worden. Deze percentages zijn gebaseerd op algemene normwaarden (worden onder andere gebruikt door de Provincie bij de publicatie van ranglijsten).

Indicator	Groen (goed /weinig risico)	Oranje (voldoende/ voorzichtigheid geboden)	Rood (onvoldoend e/ veel risico)
Netto schuldquote	< 90%	90% t/m 130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90% t/m 130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	20% t/m 50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
Grondexploitatie	< 20%	20% t/m 35%	35%
Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens	< 95%	95% t/m 105%	> 105%

Hierna volgt een analyse per kengetal.

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Hoe lager de netto schuldquote, hoe lager de relatieve schuldenlast. De netto schuldquote stijgt door de toename van de schulden (vreemd vermogen). De ontwikkeling daarvan wordt periodiek bij de opstelling van de jaarrekening en begroting gemonitord. Ten opzichte van de begroting 2024 is de werkelijke netto schuldquote lager. Dit wordt veroorzaakt doordat er minder vreemd vermogen is aangetrokken dan bij de begroting 2024 ingeschat.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Er is tevens een tweede berekening van de netto schuldquote, maar nu gecorrigeerd met de door verstrekte leningen aan woningbouwcorporaties en deelnemingen. In de eerste berekening van de netto schuldquote zijn deze verstrekte leningen niet meegenomen, omdat er een risico bestaat dat de gemeente deze bedragen niet (volledig) zal kunnen terugvorderen. Hier geldt hetzelfde als bij de netto schuldquote. Dit kengetal is in de realisatie lager dan vooraf begroot.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio is de verhouding tussen eigen vermogen en totaal vermogen. Het geeft weer in hoeverre de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio hoe beter de gemeente hier toe in staat is. Een solvabiliteitsratio van 20% wordt aangemerkt als voldoende. De jaarrekening 2024 geeft weer dat er een werkelijk solvabiliteitsratio is van 34%. Dit geeft een gunstiger beeld dan in de begroting 2024 was ingeschat. Tevens zien we geen verslechtering van deze ratio ten opzichte van de jaarrekening 2023.

Structurele exploitatieruimte

Dit cijfer helpt mee om te beoordelen welke structurele ruimte de gemeente Stein heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief cijfer betekent dat het structurele deel voldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. Er is sprake van een positief cijfer voor dit ratio in de jaarrekening 2024.

Grondexploitatie

De boekwaarde van de voorraden grond moet worden terugverdiend bij de verkoop. Kenmerkend voor grondexploitaties is dat de looptijd meerdere jaren is. Naarmate de inkomsten verder in de toekomst liggen, brengt dit meer rentekosten en risico's met zich mee. Een grondexploitatie van 10% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar, hetgeen niet het geval is.

Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishoudens

De indicator belastingcapaciteit geeft aan hoe hoog de gemiddelde woonlasten voor een gezin zijn in de gemeente Stein ten opzichte van het landelijke gemiddelde van het voorgaande jaar. We liggen hier net iets hoger dan het landelijk gemiddelde.

Grondbeleid

Inleiding

Het grondbeleid van de gemeente Stein is vastgelegd in de 'Nota grond- en vastgoedbeleid'. Het grondbeleid is geen doel op zich, maar een middel om de visie van de gemeente te realiseren. Deze visie staat in de "Strategische toekomstvisie 2018-2022", de "Ruimtelijke structuurvisie 2015-2025" en het bestuursakkoord.

Grondexploitaties

Per 31 december 2024 zijn vijf grondexploitaties in uitvoering, waarvan Meerdel en Elckerlyc in 2024 zijn afgerond:

- Samen bouwen Meerdel te Elsloo (afgerond)
- Poolster te Elsloo (herzien)
- Elckerlyc te Elsloo (afgerond)
- Fase 1 Bramert-Noord te Urmond (herzien)
- Bruisend Hart Nieuwdorp (herzien)

Bij de samenstelling van de jaarrekening 2024, januari 2025 heeft tevens de herziening van de grondexploitatiebegrotingen van bovenstaande woningbouwontwikkelingen plaatsgevonden. De financiële verwerking van deze herziening zal worden meegenomen in de bestuursrapportage 2025.

Voor de herziening zijn onderstaande parameters toegepast.

-Renteomslag 2025-2028 cf begr 2025*	2,0%
-Inflatie 2024:	3%
-Inflatie 2025-2028	2,4%

**Naar aanleiding van de nieuwe notitie Grondbeleid Jaarstukken en Begroting, dient met ingang van begrotingsjaar 2025 het renteomslagpercentage gehanteerd te worden bij de berekening van de rente van de grondexploitaties.*

Samen bouwen Meerdel

'Samen bouwen Meerdel' is een woningbouwontwikkeling waarbij de gemeente een 'Samenwerkings- en realisatieovereenkomst' is aangegaan met de CPO-vereniging CPO Meerdel en de wooncorporatie Zaam Wonen voor de realisatie van 10 koopwoningen en 5 sociale huurwoningen.

Begin 2023 is door de CPO vereniging en wooncorporatie Zaam Wonen gestart met de bouwwerkzaamheden. De bouw van de woningen is voor rekening en risico van de kopers van de kavels. De bouwwerkzaamheden hebben heel 2023 in beslag genomen. Begin 2024 is gestart worden met het woonrijp maken van het gebied en zijn de werkzaamheden afgerond. Tevens is in het najaar van 2024 nog met de omwonenden het project geëvalueerd en dit heeft geleid tot nog kleine aanpassingen in de openbare ruimte zoals het aanleggen van een haag rondom de speelvoorziening en het omvormen van enkele groenvakken. Ondanks de lange tijdsduur is de realisatie van het plan voortvarend verlopen met weinig onvoorziene tegenslagen zodat de uiteindelijke verwachte verliezen lager uitvallen dan oorspronkelijk begroot.

De boekwaarde per 31 december 2024 bedraagt € 0. Het verlies, per 31 december 2024, bedraagt volgens de herziene grondexploitatiebegroting 2024 € 20.011. Voor het geprognosticeerde verwachte tekort was in de voorziening 'Te verwachten verliezen' een bedrag van € 83.100 opgenomen. Het overschot binnen deze voorziening (€ 63.100) wordt teruggestort naar de algemene reserve.

Poolster

In de Raadsvergadering van 2 juni 2022 heeft u de grondexploitatiebegroting Poolster vastgesteld. Het plan omvat de realisatie van 17 kavels voor grondgebonden nultreden woningen, waarvan 10

kavels ten behoeve van sociale woningbouw op de locatie van de voormalige basisschool de Poolster.

De vastgesteld grondexploitatiebegroting sluit met een negatief resultaat op eindwaarde van € 241.104.

Nadat in 2023 het gehele terrein bouwrijp is gemaakt en is verkocht aan zowel de woning corporatie als de projectontwikkelaar is in 2024 gebouwd aan de 7 koopwoningen en de 10 huurwoningen.

De 7 koopwoningen zijn inmiddels bewoond. de 10 huurwoningen zijn nog niet opgeleverd.

Eind 2024 is het terrein (zover als mogelijk) woonrijp gemaakt. Wanneer de 10 huurwoningen ook gereed zijn kan het gehele terrein afgerond worden, met name m.b.t. de openbare verlichting en groenaanplant.

De gemeentelijke grondexploitatie zal daarom pas in 2025 gesloten kunnen worden.

Als gevolg hiervan bedraagt de boekwaarde per 31 december 2024 € 23.744. Het geprognosticeerde verlies, per 31 december 2024, bedraagt volgens de herziene grondexploitatiebegroting € 197.485. Voor dit tekort is de voorziening 'Te verwachten verliezen' gevormd.

Elckerlyc

In de Raadsvergadering van 2 juni 2022 heeft u de grondexploitatiebegroting Elckerlyc vastgesteld. Op de locatie van de voormalige basisschool Elckerlyc wordt één kavel gerealiseerd voor de bouw van een kleinschalig appartementencomplex.

De vastgestelde grondexploitatiebegroting sluit met een positief resultaat op eindwaarde van € 126.857.

Na verkoop van bouwrijp terrein eind 2023 is in 2024 door de ontwikkelaar gestart met de bouw van het appartementencomplex op de voormalige schoollocatie. Het gebouw en het omliggende prive terrein is in 2025 gereed. Er is geen openbare ruimte meer aanwezig.

In de gemeentelijke grondexploitatie was een indicatief bedrag opgenomen voor een verwachte nabetaling m.b.t. de definitieve verkoopprijzen van de 19 appartementen in relatie tot de grondprijs. De ontvangen nabetaling is lager uitgevallen dat dit indicatieve bedrag omdat de definitieve verkoopprijzen minder zijn gestegen dan geschat.

Per 31 december 2024 bedraagt de boekwaarde € 0. De winst, per 31 december 2024, bedraagt volgens de herziene grondexploitatiebegroting 2024 € 108.885.

Het lagere positief saldo is het gevolg van de lagere verkoopopbrengst. In de overeenkomst met de ontwikkelaar is opgenomen dat de verkoopprijs gekoppeld is aan het consumentenprijsindexcijfer.

Met inachtneming van de richtlijnen vindt winstneming plaats middels het 'Percentage of Completion', hierdoor heeft in 2023 reeds de tussentijdse winstneming van € 121.516 plaatsgevonden. Deze tussentijdse winstneming is hoger dan het uiteindelijke resultaat. Daarom zal er € 12.600 onttrokken worden aan de algemene reserve.

Fase 1 Bramert-Noord

In de Raadsvergadering van 23 juni 2022 heeft u de grondexploitatiebegroting Fase 1 Bramert-Noord vastgesteld.

De ontwikkeling omvat de realisatie van 50 bouwkavels voor diverse segmenten woningbouw.

De vastgesteld grondexploitatiebegroting sluit met een positief resultaat op eindwaarde van € 130.000.

Het terrein waar de eerste 40 woningen van Bramert Noord (projectnaam Lindehagen) op gebouwd worden is in 2024 voorafgaand aan verkoop door de gemeente bouwrijp gemaakt. In oktober 2024 zijn de gronden verkocht aan de projectontwikkelaar.

Er heeft een wijziging plaatsgevonden in het bouwprogramma waarbij de beoogde 10 grote schuurwoningen worden vervangen door 22 kleinere woningen, waaronder levensloopbestendige woningen. Hiervoor loopt momenteel een bopa-procedure. De gronden waar dit herziene bouwprogramma op zal worden gerealiseerd worden later in 2025 verkocht aan de ontwikkelaar. De totale oppervlakte en de grondprijs blijft gelijk waardoor dit geen nadelig effect heeft op de gemeentelijke grondexploitatie.

Per 31 december 2024 bedraagt de boekwaarde € -218.039.

De geprognosticeerde winst, per 31 december 2024 bedraagt volgens de herziene grondexploitatiebegroting 2024 € 411.198. Met inachtneming van de richtlijnen vindt winstneming plaats middels het 'Percentage of Completion', hierdoor heeft in 2024 reeds de tussentijdse winstneming van € 187.657 plaatsgevonden.

Bruisend Hart Nieuwdorp

In de Raadsvergadering van 4 juli 2024 heeft u de grondexploitatiebegroting Bruisend Hart Nieuwdorp vastgesteld. De vastgesteld grondexploitatiebegroting sluit met een negatief resultaat op eindwaarde van € 335.666.

In juli 2024 is het bestemmingsplan, inclusief de bijbehorende grondexploitatie, vastgesteld voor de gewenste woningbouw in het Bruisend Hart van Nieuwdorp (67 woningen in het huursegment waarvan 32 zorgwoningen). Met het ondertekenen van de projectovereenkomst tussen gemeente en Zaam Wonen in december 2024 is het project "Bruisend Hart Nieuwdorp" definitief in uitvoering gegaan en zijn de gereserveerde subsidiebedragen inmiddels toegekend.

Als gevolg hiervan is de grondexploitatie herzien. De boekwaarde per 31 december 2024 bedraagt € 177.883. Het geprognosticeerde verlies, per 31 december 2024, bedraagt volgens de herziene grondexploitatiebegroting 2024 € 295.879. Voor dit tekort is de voorziening 'Te verwachten verliezen' gevormd.

	Boekwaarde ultimo	Geraamde boekwaarde ultimo					Verwacht resultaat per einddatum	Realisatie
(x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028			
Samen bouwen	0						- 25	2024
Meerdel Poolster	24						-197	2025
Elckerlyc	0						108	2024
Bramert- Nrd	-218	0					412	2025
Bruisend Hart	178	549	699	852	0		-296	2028
Totaal	-16	549	699	852	0			

* negatief (-/-) betekent verlies

Strategische gronden

In de nota grond- en vastgoedbeleid wordt ingezet op anticiperende, proactieve en gelegenheidsverwerving. Hiervoor is een budget beschikbaar gesteld van € 558.571. (2019: € 500.000; 2021 € 58.571 verkoopwinst RWS). In 2024 heeft er grondverwerving plaatsgevonden in Elsloo. Er is geen restantbudget meer voor strategische verwerving.

Onderstaand een overzicht van de strategisch verworven gronden ten laste van het budget.

Jaar verwerving	Perceel	Ontwikkeling	Verwervingskosten	Raad geïnformeerd
2019	Elsloo, A4652	Herinrichting stationsomgeving	€ 35.662	RIB 26-11-2019
2020	Urmond D209 t/m D211	Randweg Bramert-Nrd en ruilgrond t.b.v. woningbouw Bramert-Nrd	€ 112.009	RIB 14-09-2020
2021		Gedeeltelijke verkoop aan RWS D209 t/m D211	-/- € 13.840	
2020	Urmond D194 en D206	Randweg Bramert-Nrd en ruilgrond t.b.v. woningbouw Bramert-Nrd	€ 77.200	RIB 09-11-2020
2020	Elsloo, D792	Woningbouw Meers	€ 211.037	RIB 19-01-2021
2022	Urmond D526	Randweg Bramert-Nrd	€ 8.008	RIB 14-03-2022
2024	Elsloo B5430/B4167	Dorine Verschureplein	€ 171.467	Seniorenconvent 26-04-2024

Risico's

Doordat ontwikkelingen steeds complexer worden en de investeringen bij grondexploitaties groot zijn, brengt dit risico 's met zich mee. Inzicht in de financiële resultaten en het in kaart brengen van de risico's is daarom van groot belang.

Voorziening te verwachten verliezen

Winsten uit de grondexploitaties worden gestort in de Algemene Reserve. De voorziening 'Te verwachten verliezen grondexploitatie' vormt de buffer voor verliezen en risico's binnen de grondexploitatie.

In 2024 hebben de volgende mutaties plaatsgevonden:

- De herziening en afsluiting van grondexploitatie Samen bouwen Meerdel heeft ertoe geleid dat het tekort met € 57.000 is afgenomen. De voorziening a € 82.000 is voor € 25.000 ingezet om het tekort van Meerdel te dekken. Het restant van de voorziening is teruggestort in de algemene reserve.
- De herziening grondexploitatie Poolster heeft ertoe geleid dat het tekort met € 1.000 is toegenomen.
- De herziening Bruisend Hart heeft ertoe geleid dat het tekort met € 40.000 is afgenomen.

Verloop voorziening

(x € 1.000)	Stand 1-1-2024	Toename	Afname	Stand 31-12-2024	2025	2026	2027	2028
Meerdel	82		82	0				
Poolster	196	1		197	0			
Bruisend Hart Nieuwdorp	0	335	40	296	296	296	296	0
Totaal	278	336	122	493	296	296	296	0

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

In de openbare ruimte vinden activiteiten plaats in het kader van wonen, werken en recreëren. Hiervoor is de openbare ruimte ingericht met kapitaalgoederen (infrastructuur). Deze kapitaalgoederen worden onderhouden en tijdig vervangen. De door de raad gewenste kwaliteit van de kapitaalgoederen is vastgesteld in beleidskaders. De vastgestelde beleidskaders zijn daarna, door het college, vertaald in beheerplannen waarin de kosten voor vervanging en onderhoud zijn opgenomen. De beheerplannen worden verwerkt in de begroting. De volgende kapitaalgoederen zijn in deze paragraaf opgenomen:

- gebouwen en overige accommodaties
- wegen
- openbare verlichting
- bruggen
- rioleringen
- groen

Gebouwen en overige accommodaties

Beleidsplan

Integraal Beheer kwaliteitsplan 2022-2026 vastgesteld op 17 februari 2022. In 2025 zal een evaluatie van het huidige vastgestelde accommodatiebeleid plaatsvinden. Deze evaluatie gaat uit van een integrale aanpak met als speerpunten:

- de onderhoudskosten en afschrijvingskosten per accommodatie;
- de bezettingsgraden per accommodatie;
- de subsidiestromen per vereniging en de huurinkomsten per accommodatie;

Beheerplannen

Jaarlijks wordt, voorafgaand aan de uitvoering, beoordeeld of de geplande werkzaamheden noodzakelijk zijn dan wel dat deze kunnen worden uitgesteld of doorgeschoven. Daarna worden de werkzaamheden waar mogelijk gebundeld en volgens de geldende inkoopprocedures in de markt gezet.

Financiële vertaling

Voor het groot bouwkundig en sporttechnisch onderhoud is een voorziening gevormd. Hierin wordt op basis van de vastgestelde beheerplannen jaarlijks een bedrag gestort. De hoogte van de storting wordt telkens bij het vaststellen van het beheerplannen geactualiseerd. In 2024 bedroeg de storting in de voorziening (groot) bouwkundig onderhoud € 538.400 en in de voorziening groot sporttechnisch onderhoud € 34.100. De onderhoudslasten van de gemeentelijke accommodaties worden afhankelijk van de gebruiksfunctie verantwoord op de programma's 'Sport Cultuur en Recreatie', 'Sociaal domein' of 'Bestuur en Ondersteuning'.

Wegen

Beleidskaders

Op 17 februari 2022 heeft de raad het Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) vastgesteld. De vastgestelde kwaliteit is van toepassing op de instandhouding van de verhardingen gedurende de technische levensduur in die gebieden waar de komende jaren geen grootschalige reconstructies of wijzigingen zijn gepland.

Beheerplannen

Om de 2 jaar wordt - via inspectie - het beheerplan wegen geactualiseerd en wordt een doorkijk gegeven voor 15 jaren. Na beëindiging van het groot onderhoud 2021 zijn alle wegen in Stein geïnspecteerd. Op basis van deze inspectie is het nieuwe beheerplan opgesteld dat op 2 april 2024 is vastgesteld door het college. Op 31 augustus 2022 heeft het college het Beheerplan wegmeubilair 2022-2026 vastgesteld. De financiële gevolgen van beide beheerplannen zijn verwerkt in de begroting. Bij wegen en het wegmeubilair is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Financiële vertaling

Vanaf 2010 is voor groot onderhoud wegen een voorziening gevormd. Hierin wordt op basis van het vastgesteld beheerplan jaarlijks een bedrag gestort. De hoogte van de storting wordt telkens bij het vaststellen van het beheerplan wegen geactualiseerd. Vanaf 2024 bedraagt de storting in de voorziening groot onderhoud wegen € 850.000. In de voorziening groot onderhoud wegen worden geen kosten van rehabilitaties of reconstructies van wegen verantwoord. Deze worden, als investering op het programma 'Verkeer, vervoer en water' verantwoord en waar nodig toegelicht. Ook de onderhoudskosten worden op het programma 'Verkeer, vervoer en wegen' verantwoord.

Wegen:

Directe lasten onderhoud wegen (x € 1.000)	Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024	Rek. 2024
Onderhoudsbudget exploitatie:				
Klein onderhoud wegen	144	192	212	212
Wegvoorzieningen (o.a. belijningen)	22	72	74	44
Ten laste van voorziening:				
Groot onderhoud wegen	840	809	1.259	905
Totaal exploitatie + voorziening	1.006	1.006	1.545	1.329

Openbare verlichting

Beleidskaders

Op 8 juni 2023 is het nieuwe beleidsplan Openbare Verlichting vastgesteld.

Beheerplannen

Het beheer van de openbare verlichting is op basis van een beheer- en onderhoudsplan uitbesteed aan een externe partij.

Financiële vertaling

Bij de openbare verlichting is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Openbare verlichting:

Directe lasten onderhoud openbare verlichting (x € 1.000)	Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024	Rek. 2024
Onderhoudsbudget exploitatie:				
Energie	121	301	165	164
Onderhoud	158	120	106	101
Totaal exploitatie	279	421	271	265

Bruggen

Beleidskaders

In 2021 is het beheerplan civieltechnische kunstwerken opgesteld.

Beheerplannen

Op basis van de 2 jaarlijkse bruginspectie is in 2021 het meerjaren onderhoudsplan opgesteld. In 2022 zijn alle bruggen geïnspecteerd die onderhoudsplichtig zijn door de gemeente Stein. De inspectieresultaten zijn vertaald in een meerjaren-onderhoudsplanung. In 2024 is de brug in de Brugstraat geconserveerd, en is er een mural, welke door een inwoner is aangebracht, toegevoegd.

Financiële vertaling

Voor het onderhouden van de kunstwerken is een voorziening gevormd. Op basis van het huidige beheerplan wordt jaarlijks € 42.750 in de voorziening gestort. De tot het meerjaren onderhoudsplan en het projectenplan behorende investeringen en onderhoudsbudgetten worden verantwoord op het programma 'Verkeer, Vervoer en Waterstaat'.

Bruggen:

Directe lasten onderhoud bruggen (x € 1.000)	Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024	Rek. 2024
Onderhoudsbudget exploitatie:				
Onderhoud kleine kunstwerken	5	1	10	8
Ten laste van voorziening:				
Groot onderhoud bruggen	23	8	39	4
Totaal exploitatie + voorziening	28	9	49	12

Riolen

Beleidskaders

In 2013 is gestart met het opstellen van een regionaal beleid- en uitvoeringskader voor het stedelijk watermanagement. Deze kaders vervangen het traditioneel Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan voor de gemeenten Beek, Schinnen, Sittard-Geleen en Stein. Hierin participeren ook het waterschap Roer en Overmaas en Waterschapsbedrijf Limburg. De kaders voor Stein zijn op 30 oktober 2014 door de raad vastgesteld.

In 2021 is het Beleidsplan Water & Klimaatadaptatie vastgesteld. Dit is de actualisatie van het hiervoor benoemde plan waarbij ook de klimaatthema's hitte en droogte zijn meegenomen. Het beleids- en uitvoeringskader voor de omgang met water en de klimaatadaptatie bestaat uit vier plannen (beleidsplan, beheerplan, kostendekkingsplan en projectplan). Het beleidsplan is samen met de betrokken partijen in de waterketen van de Westelijke Mijnstreek opgesteld. Hiermee is de samenwerking van de afgelopen jaren voortgezet en beheren we de waterketen op een structurele en doelbewuste manier. In dit plan benoemen we alle zaken die we belangrijk vinden en geven onze strategie hierop aan.

In 2021 is ook de optimalisatie van het basisrioleringsplan en de klimaatstresstest afgerond. De vanuit het basisrioleringsplan en klimaatstresstest verkregen bevindingen leveren een belangrijke inbreng voor het beleidsplan Water & Klimaatadaptatie.

De gemeente moet op grond van de Kader Richtlijn Water (KRW) maatregelen nemen om het overstorten op kwetsbare wateren te verminderen. Hierdoor heeft vooral het afkoppelen van regenwater grote invloed op het uitvoeringsprogramma. In het in 2021 afgeronde basisrioleringsplan heeft een toetsing plaatsgevonden van het effect van overstorten op kwetsbare wateren en zijn maatregelen voorgesteld hoe aan de KRW voldaan kan worden.

Beheerplannen

Met het in juli 2021 vastgestelde Beleidsplan Water & Klimaatadaptatie 2022-2027 als basis is in 2024 verder invulling gegeven aan het verbeteren, beheren en onderhouden van onze (afval)watersystemen en voorzieningen. Naast het beleidsplan zijn in 2024 de volgende plannen leidend geweest:

- Het beheerplan, waarin voor de Westelijke Mijnstreek staat beschreven hoe alle objecten worden beheerd.
- De projectenplannen, waarin voor de gemeenten Beek, Sittard-Geleen en Stein staat beschreven welke projecten zij de komende jaren uitvoeren op het gebied van water en klimaatadaptatie.

- De kostendekkingplannen, waarin voor de gemeenten Beek, Sittard-Geleen en Stein staat beschreven hoe de kosten voor water en klimaatadaptatie de komende jaren worden gedekt en hoeveel fte er nodig is om de werkzaamheden uit te voeren.

Financiële vertaling

De tot het beheerplan en het projectenplan behorende investeringen en onderhoudsbudgetten worden verantwoord op het programma 'Volksgezondheid en milieu'. Aan de hand van de onderhoudsprogramma's zijn in 2024 rioolinspecties uitgevoerd in Nieuwdorp, Stein-Centrum en Elsloo. Op basis van deze inspecties hebben er binnen het benoemde gebied rioolreparaties plaatsgevonden. Hiermee is de inhaalslag voor wat betreft de reparatie van riolen en kolken en daarmee de verbetering van de kwaliteit van ons stelsel verder voortgezet.

Riolering:

Directe lasten onderhoud riolen (x € 1.000)	Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024	Rek. 2024
Onderhoudsbudget exploitatie:				
Onderhoud riolen	711	806	829	788
Totaal exploitatie	711	806	829	788

Groen

Beleidskaders

De gemeenteraad heeft in 2022 de kwaliteitsniveaus voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte (IBOR) geactualiseerd. In het vastgestelde Integraal Beheer-kwaliteitsplan Openbare ruimte Stein (IBOR) 2022-2026 is o.a. het beheer en onderhoud van het openbare groen geborgd. In de groennota's: de groenstructuurvisie, het groenbeheerplan en bomenbeheerplan is de ontwikkeling met betrekking tot het beheer en onderhoud van het groen in de openbare ruimte (stedelijke omgeving) en het groen in het landschap als buitengebied, nader uitgewerkt.

Beheerplannen

De beleidskaders voor het beheer en onderhoud van het openbaar groen zijn verwerkt in het groenbeheerplan en bomenbeheerplan. In de beheerplannen staat beschreven op welke manier het groen onderhouden wordt (om de gewenste ambitie te halen), wat hiervoor nodig is en wat dit financieel betekent.

In 2024 zijn de groenonderhoudsbestekken, als uitwerking van de beheerplannen, voor het 2e jaar (van de vier in totaal) in uitvoering gebracht. Het zijn de 3 bestekken met betrekking tot specialistisch bomenonderhoud, het bermen- en natuurweides onderhoud en het gras-sportveldenonderhoud.

Het overige groen basisonderhoud wordt zowel uitgevoerd door de eigen Wijkteams en RWM (onkruidbestrijding verhardingen). Via de Wijkteams zijn er in 2024 als verjonging van plantsoenen zo'n 7000 st. heesters geplant en 50 st. bomen. Kleinere werken of eenmalige opdrachten zijn ook uitgevoerd door een aantal regionale bedrijven zoals het landschapsbeheer Mergelland. Zij voeren het groenonderhoud uit langs voornamelijk holle wegen in het buitengebied. Ook zijn de jaagpaden langs het kanaal met meerdere maaibeurten vrijgehouden voor de fietsers en wandelaars.

Financiële vertaling

Het basis groenonderhoud wordt uitgevoerd door het team Wijkbeheer, drie groenaannemers voor het specialistisch onderhoud (o.a. bermen, sportvelden en bomen) en een klein aantal bedrijven waaronder Landschapsbeheer Mergelland.

Het aanleggen en onderhouden van groen wordt op het programma 'Sport, Cultuur en Recreatie' verantwoord en waar nodig toegelicht.

Het gehele groenonderhoud, zowel in eigen beheer (team Wijkbeheer) en het deel middels bovengenoemde bestekken, het werk onder andere door RWM (onkruidbestrijding verhardingen) en regionale bedrijfjes is binnen de begroting uitgevoerd.

Groen:

Directe lasten onderhoud groen (x € 1.000)	Rek. 2022	Rek. 2023	Begr. 2024	Rek. 2024
Onderhoudsbudget exploitatie:				
Bestrijden onkruid	191	195	232	232
Onderhoud bermen	64	62	89	88
Landschapsplannen*	58	55	0	0
Openbaar groen	693	756	913	909
Totaal exploitatie	1.006	1.068	1.234	1.229

* ondergebracht onder openbaar groen

Financiering

Algemeen

De paragraaf financiering is een verplicht onderdeel van de programmarekening. De paragraaf is een belangrijk instrument voor het transparant maken van de financieringsfunctie van de gemeente.

Treasury is het sturen, beheersen van, verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële vermogenswaarden, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's. De uitvoering van treasury wordt wettelijk geregeld in de wet financiering decentrale overheden (FIDO). De wet FIDO regelt dat de uitvoering van de treasuryfunctie binnen de gemeente uitsluitend de publieke taak dient en geschiedt binnen de financiële kaders.

Bij de keuze van financiering worden door de gemeente Stein, binnen de kaders van de wet FIDO, onderstaande regels gehanteerd:

- De rente van vaste geldleningen is door de lange looptijd financieel van groter belang dan de rente van leningen met een korte looptijd.
- Bij een verwachte daling van de lange rente verdient het de voorkeur om het aantrekken van vaste/langlopende leningen zoveel mogelijk uit te stellen tot de rentedaling is ingetreden.
- Bij een verwachte stijging van de lange rente is er een voorkeur om de kortlopende schulden om te zetten in langlopende schulden.
- Bij een te verwachten stabiele renteontwikkeling dient in de actuele financieringsbehoefte te worden voorzien met de financieringsvormen die absoluut gezien de laagste rente dragen.

Algemene interne en externe ontwikkelingen

Interne ontwikkelingen

In 2024 hebben zich voor de gemeente Stein geen mogelijkheden voorgedaan om geldleningen vervroegd af te lossen. De financieringsbehoefte in 2024 kon worden afgedekt met een debetsaldo in de rekening courant.

Mutaties in de vaste schulden zijn in onderstaand overzicht weergegeven (exclusief woningbouw-leningen)

Mutaties:	Bedrag	Gemiddelde rente leningportefeuille (in %)
€ 1.000		
Stand per 01.01.2024	52.574	1,72
Vervroegde aflossingen	0	
Reguliere aflossingen	4.250	
Nieuwe lening(en)	0	
Stand per 31.12.2024	48.324	1,62

Externe ontwikkelingen

Op 12 december 2024 verlaagde de ECB de beleidsrente met 0,25 procent. De depositorente kwam hierdoor uit op 3% eind 2024, waar deze in het begin van het jaar nog op 4% stond.

De ECB gaf tijdens de beleidsvergadering van december duidelijk aan dat zij de rente terug wil brengen tot meer neutrale renteniveaus - waarbij de economie niet afgeremd of gestimuleerd wordt - als de inflatie zich zoals verwacht ontwikkelt. De inflatie reageert nooit meteen op de verhoogde rente. Dat heeft tijd nodig. Daarnaast blijft veel onzeker rond de oorlog in Oekraïne en de gevolgen van de aanvoer voor gas en olie naar Europa. De ECB blijft alert en zal stapsgewijs bekijken of nieuwe maatregelen nodig zijn om op de middellange termijn de inflatie in Europa terug te dringen tot het gewenste niveau van 2%.

Schatkistbankieren

De wet verplicht schatkistbankieren houdt in dat publieke instellingen al hun liquide middelen

aanhouden bij het ministerie van Financiën. Ze doen dat in de vorm van een rekening-courant, zoals bij een bank. Decentrale overheden hebben de mogelijkheid om termijndeposito's aan te houden. Er geldt sinds 1 juli 2021 een doelmatigheidsdrempel van 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1.000.000 per gemeente. Voor de gemeente Stein is deze gemiddelde drempel in 2024 per kwartaal $2\% \times € 83.597.000$ (het begrotingstotaal 2024) = € 1.671.940

In onderstaande tabel staat de berekening voor de gemeente Stein van het kwartaal gemiddelde van het schatkistbankieren in 2024.

Berekening kwartaalgemiddelde Schatkistbankieren	Q1-2024	Q2-2024	Q3-2024	Q4-2024
x € 1.000				
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten Rijksschatkist aangehouden middelen	0	2	136	491
Ruimte tot het drempelbedrag	1.672	1.672	1.672	1.672
Onderschrijding van het drempelbedrag	1.672	1.670	1.536	1.181

Risicobeheer

Om de rentekosten zo laag mogelijk te houden dient er een goede balans gevonden te worden tussen optimalisatie op de korte termijn en de stabilisatie op de langere termijn. Financiering met een korte looptijd kan zorgen voor de laagste rentelasten, terwijl vanuit het oogpunt van lange termijn stabiliteit een financiering met een langere rentevaste periode de voorkeur heeft. De wet FIDO geeft twee richtlijnen voor het beperken van renterisico's: het kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet geeft de limiet aan voor de vlottende schuld van de gemeente. Deze limiet is vastgesteld op 8,5% van de totale begroting. In 2024 was deze limiet voor de gemeente Stein afgerond € 7,1 miljoen.

Onderstaande tabel geeft de informatie weer met betrekking tot de kasgeldlimiet.

In 2024 was er geen sprake van een overschrijding van deze limiet. De gemeente Stein heeft gedurende deze periode geen langlopende financiering hoeven aan trekken om aan haar financieringsbehoefte te kunnen blijven voldoen.

Periode	Q1-24	Q2-24	Q3-24	Q4-24
Netto vlottende schuld -/- overschot vlottende middelen	- 825	2.639	1.487	-293
Kasgeldlimiet	7.106	7.106	7.106	7.106
Overschrijding van kasgeldlimiet				
Ruimte tot de kasgeldlimiet	7.931	4.467	5.619	7.399

Renterisiconorm

In de wet FIDO staat dat de renterisiconorm niet mag worden overschreden. Deze norm zorgt voor een opbouw van de leningportefeuille, waarbij het renterisico van renteaanpassingen en herfinanciering van geldleningen in voldoende mate wordt beperkt. Er mag maximaal 20% van de langlopende geldleningen per jaar in aanmerking komen voor herfinanciering en renteherziening. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen primaire en secundaire renterisico's. Primaire renterisico's betreft het gevaar van een ongunstige stand van de rente op het moment dat nieuwe leningen moeten worden afgesloten. Secundaire renterisico's betreft het niet kunnen profiteren van gunstige renteontwikkelingen. Risico's loopt de gemeente dan ook bij een onevenwichtige verdeling van de portefeuille wat betreft de looptijden.

Een portefeuille met overwegend kortlopende leningen kent een hoog primair risico en een overwegend langlopende portefeuille kent een hoog secundair risico.

Uit onderstaand overzicht blijkt dat in 2024 de renterisiconorm van de gemeente Stein niet overschreden werd.

(bedragen x € 1.000)

Stap Variabelen Renterisico(norm)	2024
(1) Renteherziening op vaste schuld	0
(2) Netto nieuw aangetrokken vaste schuld	0
(3) Betaalde aflossingen	4.250
(4) Herfinanciering (laagste van 2 en 3)	4.250
(5) Renterisico op vaste schuld (1 + 4)	4.250
(6) Renterisiconorm (20% x vaste schuld per 1/1), excl. door verstrekte leningen woningstichtingen	10.515
(7) Ruimte onder renterisiconorm (6 – 5)	6.265

Debiteurenrisico

Dit betreft het risico dat vorderingen op debiteuren niet kunnen worden geïnd en afgeboekt moeten worden. Ter afdekking van de risico's met betrekking tot debiteuren sociale zaken is voor een bedrag van € 948.460 een voorziening gevormd, en voor de TOZO regeling een voorziening van € 11.988. De voorziening voor risico's met betrekking tot overige debiteuren bedraagt per 31 december 2024 € 125.000.

Geldleningen

De financiële risico's van gemeenten voor de verstrekte geldleningen en achtervang aan woningcorporaties zijn klein. De financiële middelen (liquiditeitspositie en eigen vermogen) van de corporaties vormen de eerste zekerheid. De borgstellingsreserve van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) vormt de tweede zekerheid. Als corporaties hun rente- en aflossingsverplichtingen niet nakomen, dan kan de WSW aangesproken worden. Zij beschikken daarom over een borgstellingsreserve. De Autoriteit Woningcorporaties (AW) houdt sinds 2016 toezicht op WSW. Belangrijk doel van dit toezicht is om vast te stellen of het risicokapitaal van WSW toereikend is om mogelijke verliezen van WSW te dekken. De achtervang positie van Rijk en gemeenten vormt de derde zekerheid. Indien daarop een beroep gedaan moet worden, moeten Rijk en gemeenten op verzoek van het WSW renteloze leningen aan het WSW verstrekken.

Renteschema

Rente omslagpercentage

De renteomslag is berekend conform de nota rentenotitie die door de commissie BBV is gepubliceerd. Vanwege het inzicht in de rentelasten van externe financiering, het renteresultaat en de wijze van toerekening is onderstaand renteschema opgenomen. Het renteomslagpercentage wordt berekend door de totale rentekosten te delen door het totaal geactiveerd bedrag. De totale rentekosten bestaan uit de rente voor de vaste geldleningen, de bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen (reserves) en de rente van de financieringsbehoefte. Als gevolg van de lagere rentelasten in 2024 is het omslagpercentage in deze jaarrekening herrekend op 1,3%.

Renteschema:(bedragen x 1.000 €)		2024
a. Externe rente korte en lange financiering		972
b. De externe rentebaten	-/-	192
Totaal door te rekenen externe rente		780
c. -De rente die aan de grondexploitaties moet worden doorberekend	-/- 28	
-De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend + rentebaat doorverstrekte leningen	-/- 330	
	-/-	358
Saldo door te rekenen externe rente		422
d1. Rente over eigen vermogen		672
d2. Rente over voorzieningen		124
De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)		1.218
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-/- 1.252
f. Saldo renteresultaat taakveld treasury		- 34

Resultaat uitzettingen

Het uitzetten van overtollige gelden (liquiditeitsoverschotten) door middel van het verstrekken van leningen en beleggen dient op prudente wijze te geschieden. Er dient daarom van goede tegenpartijen gebruik te worden gemaakt teneinde de financiële risico's te beperken. Indien met minder kredietwaardige tegenpartijen in zee wordt gegaan, kunnen hierdoor weliswaar (tijdelijk) hogere renteopbrengsten worden verkregen, maar loopt de gemeente daarbij (aanzienlijk) grotere risico's.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën

De kern van de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet HOF) is verankerd in de Europese begrotingsafspraken en de bepaling dat het Rijk en de decentrale overheden (gemeenten, provincies en waterschappen) een gelijkwaardige inspanning moeten leveren om aan deze afspraken te voldoen.

Een van de belangrijkste afspraken is het bereiken van een begrotingsevenwicht op middellange termijn. Als een meerjarige overschrijding van de vastgestelde norm van het Economisch en Monetaire Unie (EMU) saldo van de decentrale overheden dreigt, heeft de minister de mogelijkheid om met behulp van het correctiemechanisme het EMU-saldo van de decentrale overheden te beheersen. Voor de berekening van het EMU-saldo van de gemeente Stein wordt verwezen naar het hoofdstuk "EMU-saldo" onder de jaarrekening.

Bedrijfsvoering

Algemeen

Deze paragraaf is gewijd aan de bedrijfsvoering van de gemeente Stein, dat wil zeggen de manier waarop de processen binnen de gemeente zijn georganiseerd, en worden aangestuurd en de manier waarop de bedrijfsmiddelen worden ingezet. Dit zijn de bedrijfsprocessen die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren. Doel van de bedrijfsvoering is om zo effectief en efficiënt mogelijk de afgesproken prestaties te leveren. Het bevat onder meer zaken als personeelsbeleid, financiën, inkoop, communicatie en juridische ondersteuning.

Rechtmatigheidsverantwoording

Bij deze jaarstukken 2024 geeft het college van burgemeester en wethouders voor de 2e keer een rechtmatigheidsverantwoording af.

Uw gemeenteraad heeft met het vaststellen van de financiële verordening bepaald dat onrechtmatigheden groter dan € 25.000 vermeld moeten worden in deze verantwoording.

Met verwijzing naar de rechtmatigheidsverantwoording, welke onderdeel is van de jaarrekening, kan geconstateerd worden dat er in 2024 een bedrag van € 1.268.000 aan onrechtmatigheden zijn geconstateerd.

In onderstaande tabel is dit weergegeven.

Begrotingscriterium	X € 1 miljoen
1.a Overschrijding lasten programma's	1,1
1.b Overschrijding investeringsbudgetten	0,0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0,0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten (die niet tijdig zijn gemeld bij de raad)	0,0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	1,1
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.	1,1
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden	0,0
Voorwaardencriterium	
Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	0,1
M&O criterium	
6. Geen bevindingen	
Totaal onrechtmatigheden	1,2
Waarvan acceptabel	1,1
Waarvan niet-acceptabel	0,1

Begrotingscriterium

Er is sprake van een overschrijding op het programma Sociaal Domein van € 668.000 veroorzaakt door open-einde regelingen. De gemeenteraad heeft bepaald dat deze overschrijdingen als acceptabel worden aangemerkt.

Tevens is er op het programma Bestuur en Ondersteuning een overschrijding van € 274.000 en bij algemene dekkingsmiddelen een overschrijding van € 186.000.

Dit wordt enerzijds veroorzaakt door een extra storting in de voorziening pensioenverplichtingen (gewezen) wethouders. De voorziening is per 31 december 2024 geactualiseerd op basis van het Financieel Jaarverslag 2024 van Pro Ambt. Met name door een verlaging van de rekenrente, een verhoging van de pensioenen (indexatie) en de weddeverhogingen is het bedrag in de voorziening te laag en moet dit conform BBV in 2024 éénmalig opgehoogd worden voor een bedrag van circa € 410.000. Gezien het moment van ontvangen van betreffende gegevens kon deze afwijking niet

eerder gemeld worden dan in de jaarrekening. De gemeenteraad heeft bepaald dat deze onrechtmatigheid dan als acceptabel bestempeld mag worden. Anderzijds wordt de afwijking op dit programma veroorzaakt door lagere rentekosten over 2024 en de lagere doorrekening naar diverse andere programma's. Aangezien er sprake is van compensatie van direct te relateren inkomsten of minder uitgaven wordt deze onrechtmatigheid als acceptabel bestempeld.

Voorwaardencriterium

Ten aanzien van de naleving van de Europese aanbestedingsregels is er voor een totaalbedrag van € 140.378,89 aan onrechtmatigheden geconstateerd. Dit betreft de inhuur van BOA's (€ 31.674,46), het contract inzake vormgeving (€ 96.503,17) en de inhuur van fiscaal advies (€ 12.201,26). Het contract inzake vormgeving is in de loop van 2024 Europees aanbesteedt dus deze onrechtmatigheid is opgelost vanaf 2025.

Naar aanleiding van deze bevindingen zullen acties uitgezet worden om dit op te pakken.

Er zijn in 2024 geen fraudegevallen en/of schendingen van integriteit geconstateerd.

Juridische advisering

Advisering en ondersteuning van bestuur en management op het gebied van diverse rechtsgebieden heeft in 2024 op de gebruikelijke wijze plaatsgevonden.

Het aantal aanhangig gemaakte bezwaarschriftprocedures in 2024 is 44. Het aantal aanhangig gemaakte bezwaarschriftprocedures is ten opzichte van 2023 ongeveer gelijk gebleven. Een vergelijking met vorig jaar levert het volgende beeld op: 44 in 2024 en 46 in 2023.

Onderzoeksverordening doelmatigheid

In de 'verordening doelmatigheid en doeltreffendheid gemeente Stein' staat opgenomen dat er elk jaar minimaal één onderzoek moet plaatsvinden. Er is in 2023 een voorstel opgesteld voor (interne) uitvoering van een artikel 213a onderzoek naar de renovatie van de sportaccommodaties. In gesprek met de raad heeft het college besloten in 2024 een dergelijk onderzoek extern uit te besteden. In 2024 heeft dit onafhankelijk onderzoek plaatsgevonden.

Dit onderzoek is eind 2024 opgeleverd en vervolgens via een raadsinformatiebrief aangeboden aan de raad.

Juridische kwaliteitszorg

In het kader van juridische kwaliteitszorg zijn in 2024 initiatieven ontplooid op het terrein van verbetering van de bedrijfsvoering en kennisoverdracht. Verordeningen en beleidsregels die aan de gemeenteraad ter vaststelling zijn voorgelegd, zijn gedereguleerd, mede aan de hand van modellen van de Vereniging Nederlandse Gemeenten. Daarnaast hebben specifieke werkzaamheden plaatsgevonden, onder andere in het kader van de ondersteuning van de projectgroep Open Overheid, de projectgroep Omgevingswet, de projectgroep Steinerbos en het Privacyoverleg.

Financien

Het optimaliseren en doorontwikkelen van de P&C processen en documenten is een continue proces. Het streven daarbij is en blijft het opstellen van duidelijk leesbare en transparante stukken. In 2024 zijn de financiële processen op basis van input uit de managementletter en interne evaluatiemomenten verder doorontwikkeld. Tevens is er geïnvesteerd op het verbeteren van de financiële rapportages.

Inkoop

In 2024 is aan het in 2023 gestarte traject Versterken Inkooppositie Stein verdere invulling gegeven. Hierin wordt niet alleen gestuurd op een betere invulling van het contractmanagement, het omvat ook het versterken van alle aspecten van inkoop en aanbesteden in het algemeen. In het kader van eenduidig werken en om het effect van dit traject te vergoten is het traject als sub-project onderdeel opgenomen in het in 2024 gestarte programma Procesoptimalisatie.

Informatiemanagement

De focus lag op de continuïteit van de dagelijkse werkzaamheden. Daarnaast is er geparticipeerd in de projecten vanuit het informatiebeleid.

Communicatie

Cluster communicatie heeft in 2024 de organisatie voorzien van adviezen bij zowel reguliere werkzaamheden als projecten. Met als primaire doel om de gemeente en haar inwoners met elkaar te verbinden en verbonden te houden.

In 2024 heeft een verplichte aanbesteding plaatsgevonden voor twee communicatie activiteiten: Vormgeving & conceptcreatie en het realiseren van de Maaskentjer. De aanbesteding is succesvol doorlopen en wij werken inmiddels vanaf juni samen met twee partijen op het gebied van communicatie. Een van de voorbeelden van deze samenwerking is de wervingscampagne en bijbehorende video's.

Ook hebben we gekozen om in 2024 de bezorging van de Maaskentjer en de bekendmakingen op de servicepunten uit te laten voeren door Business Post Limburg. Voor deze dienst wordt door hen gebruik gemaakt van medewerkers van o.a. Vidar.

Tot slot is op basis van de visie op communicatie in relatie tot de nieuwe organisatievisie, de samenwerking tussen communicatie, het KCC en burgerzaken versterkt. Om op die manier buiten en binnenwereld nog meer met elkaar te verbinden en webcare en telefonische dienstverlening beter op elkaar af te stemmen.

Formatieontwikkeling ambtelijk personeel

Formatieontwikkeling Ambtelijke personeel

De ambtelijke formatie (bezetting) komt einde van het jaar 2024 uit op 140,5 fte. Dit is 5,47 fte lager dan de formatie in de begroting (na wijzigingen). Het verschil wordt verklaard door de einde jaar openstaande vacature-ruimte en een wijziging in de organisatiestructuur.

Formatiemonitor inhuur incl. piek en ziek budget

In de begroting 2024 was rekening gehouden met een extra budget Ziek en Piek in verband met de Organisatie Ontwikkeling. In de Bestuursrapportage 2024 is een aanvullend budget gevraagd.

De werkelijke uitgaven voor de inhuur is afgedekt met het budget piek en ziek, inclusief ontstane (vacature)ruimte in de P-staat

Uit bijlage III wordt verder duidelijk dat er in 2024 een bedrag van € 2.824.000 aan eenmalige kosten inhuur personeel is uitgegeven. Dit hiervoor benodigde budget is als volgt tot stand gekomen:

- Vastgestelde begroting 2024	€ 676.000
- Via de Bestuursrapportage 2024	€ 350.000
- UWV-ziektegeden	€ 77.000
- Vrijval loonkosten	€ 1.679.000
- Overige dekkingsmiddelen (w.o. Oekraïne-gelden, OR)	€ 43.000
Totaal	€ 2.825.000

Inhuur projecten

Daarnaast heeft in 2024 voor een aantal projecten inhuur plaatsgevonden waarvan hieronder een specificatie is weergegeven:

1. Personeel derden wijkteams	€ 456.000
2. Personeel derden 3D Sociaal Domein	€ 34.000
3. Overige Inhuur	
- ICT	€ 299.000
- Versterken inkoopfunctie	€ 75.000
- Woonzorgvisie	€ 205.000
- Omgevingsvergunningen	€ 82.000
- Klimaat en energiebeleid	€ 155.000

- BOA's	€ 236.000	
- Musea	€ 37.000	
- Implementatie omgevingswet	€ 32.000	
- Programmamanager Chemelot	€ 112.000	
- Projectl. Procesoptimalisatie	€ 66.000	
- Coördinatie en onderst. Brede SPUK	€ 43.000	
- Leerlingenvervoer spec. onderwijs	€ 31.000	
- Overig	€ 78.000	
Totaal overige inhuur		<u>€ 1.451.000</u>
Totaal inhuur Projecten		€ 1.941.000

Bovenstaand overzicht betreft alleen de inhuur op de exploitatie. Inhuur ten laste van de investeringsbudgetten en ingehuurde diensten, ten laste van de exploitatie en/of investeringsbudgetten, maken geen onderdeel van dit overzicht.

Organisatieontwikkeling

Op basis van het in december 2023 door het college vastgestelde nieuwe sturingsconcept en de nieuwe hoofdstructuur voor de organisatie, is hier de eerste helft van 2024 invulling aan gegeven. Waarbij gestart is met de werving en aanstelling van de Teammanagers en sleutelfunctionarissen zoals de concerncontroller en strategische adviseurs. Waarnaar ook alle bestaande medewerkers binnen de nieuwe teamstructuur zijn ondergebracht.

Ieder team heeft vervolgens een teamplan opgesteld, met bijzondere aandacht voor de fijnstructuur binnen het team. Dit leidde tot een vraag om extra capaciteit.

Vanuit deze basis heeft de interim gemeentesecretaris, die als voornaamste opdracht had om deze reorganisatie vorm te geven, het stokje in oktober 2024 overgedragen aan de nieuwe gemeentesecretaris.

Met de vaststelling van de begroting heeft de gemeenteraad in november 2024 positief besloten over de extra benodigde capaciteit. Waarnaar de nieuwe medewerkers binnen de fijnstructuur geplaatst kunnen worden. Voor de werving van in totaal 15,64 FTE aan vacatures, is in december een intensieve wervingscampagne gestart met als basis een nieuwe werken-voor website. Deze campagne lijkt zijn vruchten af te werpen.

Ook is er in december 2024 een uitvoeringsagenda voor de jaren 2025-2027 vastgesteld. Hierin staan de gewenste acties beschreven als het gaat om:

- De doorontwikkeling van de teamplannen en het ontwikkelen van een organisatieplan (waarin ook samenwerking een plek krijgt);
- Passend leiderschap (individueel & collectief, waarvoor eind 2024 o.a. al een MD traject is opgestart);
- Leren en inspireren van medewerkers (door het laten doorleven van de toekomstvisie, organisatievisie en het implementeren van projecten die de deskundigheid en daadkracht van onze organisatie bevorderen. Denk aan projectmatig, procesmatig en datagericht werken).

Hiermee is in 2024 een gedegen basis gelegd voor het verder realiseren van de organisatievisie en -missie.

Uitgangspunten personeelskosten

Voor de loonkosten van het personeel golden in 2024 onderstaande uitgangspunten:

- Loonkostenpeil, schaal salaris medewerker met de daarbij behorende periodieken, zoals deze golden per 1 januari 2024;
- daar waar van toepassing zijn de salarissen verhoogd met onder andere functioneringstoelagen;

- Als gevolg van de CAO gemeenten werden met ingang van 1 oktober 2024 de salarissen verhoogd met 1,25%.

Indicatoren personeelsbeleid

Ziekteverzuimpercentage

Het verzuimcijfer over 2024 bedroeg 7,93% en vertoont een stijging met 0,79% ten opzichte van het dienstjaar 2023. Het verzuim blijft redelijk stabiel t.o.v. 2023, maar we halen het streefpercentage van de begroting 2024 niet.

Het verzuimcijfer is (ook) in 2024 grotendeels veroorzaakt door een groep langdurige zieken. Uiteraard blijven we streven naar een lager verzuim door voor onze medewerkers aandacht te schenken aan adequate begeleiding bij verzuim, preventie, de HR-cyclus en ARBO- en veiligheidsbeleid.

	Werkelijk 2021	Werkelijk 2022	Werkelijk 2023	Begroot 2024	Werkelijk 2024
Ziekteverzuimpercentage	7,92%	9,62%	7,14%	5,8%	7,93%
Stageplaatsen	8	4	7	8	5
Werkervaringsplaatsen	4	5	3	4	1

Stelposten secundaire arbeidsvoorwaarden

Naast de primaire arbeidsvoorwaarden zijn er een aantal personele lasten (geraamd als stelposten) die vooraf niet toe te rekenen zijn aan medewerkers en of afdeling waarvan zij deel uit maken. Deze lasten, uitgaven op het gebied van herbezetting, verkoop verlof en flexibele beloning, doen zich gedurende het lopende jaar voor. Op het moment dat deze uitgaven zich voordoen worden deze in mindering gebracht op de eerder genoemde stelposten en aan een taakveld toegerekend. De herbezetting OR is ingezet als dekking voor de uitgaven die het gevolg zijn van vervanging werkzaamheden OR-leden.

In het onderstaande overzicht treft u het beginsaldo per 1 januari 2024, de aanwending en het restant per 31 december 2024 aan:

Omschrijving stelpost	saldo 1-1-2024	aanwending	saldo 31-12-2024
Personele bezetting OR	€ 32.000	€ 32.000	€ 0
Verkoop verlof	€ 42.000	€ 32.000	€ 10.000
Flexibele beloning	€ 40.000	€ 11.000	€ 29.000
Loon stijgingen	€ 824.000	€ 824.000	€ 0

Verlofsparen

Medewerkers kunnen vanaf 2022 deelnemen aan verlofsparen. Bovenwettelijke verlof, overwerkvergoeding, gekochte bovenwettelijke uren, verlofuren uit onregelmatig werken en beschikbaarheidsdienst kunnen nu in één keer door medewerkers worden omgezet in spaarverlof. Met dit verlofsparen kunnen medewerkers passend bij hun levensfase deze uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook een onvoorspelbare afbouw kennen, moet hier een voorziening voor gevormd worden. Deze gespaarde uren verjaren niet. In 2024 is voor een bedrag van ruim € 39.500 door medewerkers aan uren gespaard. Dit bedrag is daarom per 31 december 2024 toegevoegd aan de voorziening verlofsparen die daarmee in totaal uit komt op € 81.000.

Wet Open Overheid

Algemeen

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Wet open overheid (Woo) beoogt een transparante en actief openbaar makende overheid, met als doel een gelijkwaardige informatiepositie tussen overheid en inwoners.

Wij baseren ons op de volgende pijlers:

- Actieve openbaarmaking
- Passieve openbaarmaking
- Bewustwording binnen de organisatie

Actieve openbaarmaking

Er zijn 11 informatiecategorieën die gemeentes verplicht moeten publiceren in een (nog niet vastgesteld) tijdspad tussen 2024-2026. De gemeente is verantwoordelijk gesteld voor het ontwikkelen van een platform voor deze openbaarmakingen. In Q3-2024 is de website open.gemeentestein.nl gelanceerd, waar zowel actieve als passieve openbaarmakingen te vinden zijn. In 2025 wordt deze website verder geoptimaliseerd.

Vanaf Q4 2024 moesten de eerste vier categorieën verplicht worden gepubliceerd:

- Organisatiegegevens
- Bereikbaarheidsgegevens
- Overige besluiten van algemene strekking
- Algemene verbindende voorschriften

Gemeente Stein was een van de eerste Zuid-Limburgse gemeenten die klaar was voor de actieve openbaarmaking van deze categorieën. Het Woo-projectteam heeft samengewerkt met de betrokken teams om de vastgestelde werkdefinities te realiseren en in te richten in de organisatie. De Woo-coördinator heeft medewerkers geïnformeerd over de voortgang van de WOO via overleggen en bijeenkomsten. In 2024 werd door de Woo-coördinator ook een regionaal overleg opgezet voor Woo-coördinatoren in Zuid-Limburg. Met als doel om gezamenlijk te kunnen overleggen en af te stemmen in zowel actieve als passieve openbaarmaking.

Passieve openbaarmaking

Naast actieve openbaarmaking kunnen inwoners informatie op verzoek opvragen. Dit noemen we een Woo-verzoek. De Woo stelt dat openbaarheid altijd de norm is, alleen in uitzonderingsgevallen kan een bijzonder belang vóór openbaarmaking gaan. Deze uitzonderingen zijn in de wet vast gelegd. In 2024 ontving de gemeente 21 Woo-verzoeken, waarvan 17 zijn afgesloten en 4 in januari 2025 nog in behandeling waren. De Woo-coördinator stroomlijnt dit proces en coördineert de verzoeken. Een nieuwe module in Smartdocuments is in 2024 aangeschaft en is in Q1 van 2025 geïntroduceerd om het anonimiseren van persoonsgegevens te vergemakkelijken, hoewel handmatig anonimiseren via de datamask-tool blijft vereist. Er is een persbericht over de Woo in gemeente Stein gepubliceerd over de huidige stand van zaken binnen onze gemeente en de komst van de Woo-coördinator.

Bewustwording

Om medewerkers te ondersteunen, is er op het intranet een Woo-kennispagina ingericht met praktische informatie en hulpmiddelen. Deze pagina werd in 2024 verder uitgebreid met handleidingen en overige handige informatie, waaronder het uitgewerkte passieve openbaarmakings-proces. 2025 zal in teken staan om deze kennispagina te onderhouden en te optimaliseren. De Woo-coördinator heeft haar rol in Q3 en Q4 verder versterkt, met meer zichtbaarheid binnen de organisatie, waaronder presentaties in teamoverleggen en bij een medewerkersbijeenkomst.

Financiële vertaling

In de mei-circulaire 2022 zijn incidentele en structurele middelen beschikbaar gesteld. Voor incidentele uitgaven was in 2024 een bedrag van € 58.000 beschikbaar en voor structurele uitgaven € 24.000. In 2024 bedroegen de totale uitgaven voor het beheer en onderhoud van systemen, opleiding en de WOO coördinator circa € 64.000.

In de meerjarenbegroting is het beschikbare budget uitgesplitst zoals in onderstaande tabel:

x € 1.000	Begroot 2024	Werkelijk 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
Structureel	24	4	24	24	24
Incidenteel	60	60	150	58	0
Totaal	84	64	174	82	24

Een aantal activiteiten zijn in de slotwijziging 2024 doorgeschoven naar 2025. Het bijbehorend budget van € 92.000 is in die slotwijziging dan ook doorgeschoven.

Verbonden partijen

Publiekrechtelijke verbonden partijen

1. Naam	Veiligheidsregio Zuid Limburg
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling van alle gemeenten in Zuid-Limburg
3. Vestigingsplaats	Maastricht
4. Doelstelling en openbaar belang	Betreft de uitvoering van de aan Veiligheidsregio opgedragen taken, die zich met name richten op de brandweezorg en de crisisbeheersing.
5. Relatie met beleidsprogramma	<i>Programma Veiligheid</i>
6. Deelnemende partijen	Alle gemeenten van Zuid-Limburg
7. Bestuurlijk belang	Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur (AB) en Dagelijks Bestuur (DB). De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente Stein in het AB.
8. Financieel belang	Alle gemeenten in Zuid-Limburg betalen, op basis van een verdeelsleutel, hun aandeel in de kosten.
9. Vermogen	<i>31-12-2024: € 10.640.000</i> <i>31-12-2023: : € 7.754.000</i>
Eigen vermogen	
Vreemd vermogen	<i>31-12-2024: € 66.319.000</i> <i>31-12-2023: € 58.895.000</i>
Gemeentelijke bijdrage	<i>2024: € 1.782.000</i> <i>2023: € 1.690.000</i>
10. Financieel resultaat	<i>2024: € 632.000</i> <i>2023: € 1.940.000</i>
11. Risico's	De risico's zijn beschreven in de risicoparagrafen van de begrotingen en jaarrekeningen van de Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio beschikt over een eigen algemene reserve.
12. Ontwikkelingen	

1. Naam		Gemeenschappelijke regeling Vidar WSW
2. Rechtsvorm		Gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Sittard-Geleen, Beek en Stein.
3. Vestigingsplaats		Sittard-Geleen
4. Doelstelling en openbaar belang		Uitvoering van de WSW en de Participatiewet.
5. Relatie met beleidsprogramma		<i>Programma Sociaal Domein</i>
6. Deelnemende partijen		Gemeenten Sittard-Geleen, Beek en Stein.
7. Bestuurlijk belang		Conform de WGR bestaat de bestuursstructuur uit een algemeen bestuur (twee wethouders per gemeente) en een dagelijks bestuur (wethouders met Participatie in hun portefeuille)
8. Financieel belang		De deelnemende gemeenten voldoen, op basis van de begroting aan hun gemeentelijke bijdrage. Hierbij is het financieel belang van de vier deelnemende gemeenten gebaseerd op het aantal WSW-ers. Dit betekent dat er sprake is van een verdeling die (in beperkte mate) kan fluctueren.
9. Vermogen	Eigen vermogen	31-12-2024: € 0 31-12-2023: € 0
	Vreemd vermogen	31-12-2024: € 1.654.215 31-12-2023: € 1.359.868
	Gemeentelijke bijdrage	2024: € 486.365 2023: € 612.951
10. Financieel resultaat		2024: € 0 2023: € 0
11. Risico's		In geval er sprake is van een tekort t.o.v. de begroting moeten de gemeenten dit tekort aanzuiveren d.m.v. een hogere gemeentelijke bijdrage.
12. Ontwikkelingen		- Er is in 2024 een nieuwe Tripartite overeenkomst gesloten met de gemeente Beekdaalen.

1. Naam	Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Sittard-Geleen
4. Doelstelling en openbaar belang	Het zorg dragen voor het vervoer van klanten met een beperking die een beroep kunnen doen op de Wet maatschappelijke ondersteuning.
5. Relatie met beleidsprogramma	<i>Programma Sociaal Domein</i>
6. Deelnemende partijen	Gemeente: Beek, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittern, Heerlen, Horst aan de Maas, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Nuth, Onderbanken, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Venray, Voerendaal, Weert.
7. Bestuurlijk belang	Kwalitatief goed en betrouwbaar vervoer op maat tegen reële kosten.
8. Financieel belang	De gemeente Stein heeft zitting in het algemeen bestuur van Omnibuzz en stelt met de vertegenwoordigers van de overige gemeenten de jaarrekening en begroting vast. De totale gemeentelijke bijdrage is opgebouwd uit twee delen: een bedrag per inwoner voor de bedrijfskosten en de vervoerskosten (het reisvolume/daadwerkelijk gebruik).
9. Vermogen Eigen vermogen	31-12-2024: € 1.422.744 31-12-2023: € 3.005.099
Vreemd vermogen	31-12-2024: € 7.608.110 31-12-2023: € 4.490.067
Gemeentelijke bijdrage	2024: € 388.937 2023: € 380.602
10. Financieel resultaat	2024: € 279.359 2023: € 2.095.839
11. Risico's	In geval er sprake is van een tekort t.o.v. de begroting moeten de gemeenten dit tekort aanzuiveren d.m.v. een hogere gemeentelijke bijdrage.
12. Ontwikkelingen	-

1. Naam	Regionale Uitvoeringsdienst Zuid Limburg (RUD) / Omgevingsdienst Zuid Limburg (ODZL)
2. Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
3. Vestigingsplaats	Maastricht
4. Doelstelling en openbaar belang	Het doel van de vorming van de RUD is om hogere kwaliteit van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) te bereiken op het gebied van milieu voor minimaal de basistaken van alle deelnemers en de specialistische milieutaken voor de deelnemers die ook deze taken inbrengen. De gemeente Stein heeft alle milieutaken ingebracht. De RUD is tevens een BRZO-RUD omdat alle BRZO-taken provinciebreed hier zijn ondergebracht. De vorming van een RUD is wettelijk verplicht.
5. Relatie met beleidsprogramma	<i>Programma Volksgezondheid en milieu</i>
6. Deelnemende partijen	In Zuid-Limburg werken de gemeenten Beek, Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Voerendaal en de Provincie Limburg op basis van een gemeenschappelijke regeling samen in de RUD.
7. Bestuurlijk belang	De gemeente Stein is vertegenwoordigd in het Algemeen Bestuur en het Dagelijks Bestuur van de RUD.
8. Financieel belang	De verdeling van de kosten vindt plaats op basis van de te besteden uren per deelnemer en het ingebrachte takenpakket per deelnemer.
9. Vermogen Eigen vermogen	31-12-2024: € 3.079.647 31-12-2023: € 1.810.204
Vreemd vermogen	31-12-2024: € 3.070.752 31-12-2023: € 4.013.453
Gemeentelijke bijdrage	2024: € 670.527 Exclusief uitkering jaarrekening 2023: € 645.700
10. Financieel resultaat	2024: € 1.307.384 2023: € 785.606
11. Risico's	In de GR ligt vast dat de financiële eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van de RUD door de deelnemers wordt gedragen. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft de RUD als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om te zorgen voor de vorming van voldoende weerstandsvermogen.
12. Ontwikkelingen	Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet kunnen we leges heffen over de besluiten omgevingsvergunningen milieu. Per 1 juli 2024 is de RUD Zuid-Limburg verder gegaan onder de nieuwe naam Omgevingsdienst Zuid-Limburg.

1. Naam		BelastingSamenwerking Gemeenten en Waterschappen
2. Rechtsvorm		Gemeenschappelijke regeling.
3. Vestigingsplaats		Roermond
4. Doelstelling en openbaar belang		BsGW Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen is een zelfstandig samenwerkingsverband voor heffing en inning van gemeentelijke belastingen en waterschapsbelastingen en voor uitvoering van de wet WOZ. 29 van de 31 Limburgse gemeenten en het Waterschap Limburg werken samen in BsGW. Deze samenwerking betekent dat de uitvoeringstaken van de waterschapsbelastingen, de gemeentelijke belastingtaken en administratieve taken van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ), worden verzorgd door BsGW. De verzelfstandiging beoogt een zo groot mogelijk maatschappelijk rendement te halen uit samenwerking tussen lokale overheden op het gebied van belastingheffing en -inning.
5. Relatie met beleidsprogramma		<i>Programma Bestuur en ondersteuning</i>
6. Deelnemende partijen		29 van de 31 Limburgse gemeenten en het Waterschap Limburg werken samen in BsGW. De deelnemende gemeenten zijn Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal, Weert. Het Waterschap Limburg neemt deel aan de GR.
7. Bestuurlijk belang		Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen bestaat de bestuursstructuur uit een Algemeen Bestuur (AB) en een Dagelijks Bestuur (DB). De portefeuillehouder financiën vertegenwoordigt de Gemeente Stein in het AB.
8. Financieel belang		De processen voor waterschappen en gemeenten overlappen elkaar in grote mate en de benodigde basisgegevens worden gelijktijdig voor alle deelnemers opgebouwd. Omdat BsGW de processen voor alle belastingsoorten integraal uitvoert, zijn de daarmee samenhangende kosten zodanig met elkaar verweven dat kosten niet per belastingsoort gedifferentieerd kunnen worden. De uitvoeringskosten van de productieprocessen worden om die reden toegerekend aan eenduidige, herkenbare hoofdprocessen, overeenkomstig de organisatieopzet van BsGW. Dit resulteert in vijf primaire producten van dienstverlening: Gegevensbeheer en heffen, Waarderen, Innén, Klantzaken en Parkeerbelasting. De verdeling van deze kosten over de deelnemers gebeurt hierna met behulp van eenheidstarieven per product van dienstverlening.
9. Vermogen	Eigen vermogen	31-12-2024 € 5.224.000 31-12-2023 € -/- 2.835.000
	Vreemd vermogen	31-12-2024 € 11.561.000 31-12-2023 € 11.816.000
	Gemeentelijke bijdrage	2024 € 460.000 (exclusief kosten harmonisatie en exclusief correctie positief resultaat 2024)

	2023 € 489.000
10. Financieel resultaat	2024 € 3.723.000 2023 € -/- 1.292.820
11. Risico's	In de GR ligt vast dat de eindverantwoordelijkheid voor de financiële positie van de BsGW door de deelnemers wordt gedragen. Onverlet deze eindverantwoordelijkheid heeft de BsGW als zelfstandig orgaan een eigen verantwoordelijkheid om te zorgen voor de vorming van voldoende weerstandsvermogen.
12. Ontwikkelingen	n.v.t.

Privaatrechtelijke verbonden partijen

De gemeente Stein heeft aandelen in de volgende vennootschappen:

Instelling	Aantal aandelen	Nominale waarde
Bank Nederlandse Gemeenten NV	19.266	€ 48.165
Enexis Holding NV	460.350	€ 460.350
Steinerbos BV	1	€ 1
Waterleidingmaatschappij Limburg NV	9	€ 40.840
NV Theodora	219	€ 99.378
LIOF NV	10	€ 3.403
NV RWM	117	€ 11.700

1. Naam	Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
2. Rechtsvorm	Naamloze vennootschap
3. Vestigingsplaats	Den Haag
4. Doelstelling en openbaar belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
5. Relatie met beleidsprogramma	<i>Programma Bestuur en ondersteuning</i>
6. Deelnemende partijen	Aandeelhouders van de bank zijn uitsluitend overheden. De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten en provincies.
7. Bestuurlijk belang	De gemeente Stein heeft stemrecht in de algemene vergadering van de aandeelhouders.
8. Financieel belang	De gemeente Stein is houder van 19.266 aandelen.
9. Vermogen	Eigen vermogen 31-12-2024: € 4.777.000.000 31-12-2023: € 4.721.000.000
	Vreemd vermogen 31-12-2024: € 123.164.000.000 31-12-2023: € 110.819.000.000
	Gemeentelijke bijdrage 2024: n.v.t. 2023: n.v.t.
10. Financieel resultaat	2024: € 294.000.000 2023: € 254.000.000
11. Risico's	Bij negatieve economische ontwikkelingen zijn de winstverwachtingen en dividenden onzeker.
12. Ontwikkelingen	

1. Naam	Steinerbos BV
2. Rechtsvorm	BV
3. Vestigingsplaats	Stein
4. Doelstelling en openbaar belang	De vennootschap heeft ten doel het exploiteren van het Recreatiepark Steinerbos en het scheppen van voorwaarden voor maatschappelijke en culturele ontplooiing en voor vrijetijdsbesteding
5. Relatie met beleidsprogramma	<i>Programma Sport, cultuur en recreatie</i>
6. Deelnemende partijen	Gemeente Stein
7. Bestuurlijk belang	Via de algemene vergadering van aandeelhouders (AVA) kan de gemeente Stein sturend optreden. De jaarrekening van Steinerbos B.V. wordt vastgesteld door de AVA. Tussen de gemeente Stein en de Steinerbos B.V. zijn een exploitatieovereenkomst en een huurovereenkomst gesloten. De exploitatieovereenkomst strekt tot doel om de wederzijdse rechten en plichten vast te leggen tussen partijen. Onder andere is beschreven welke exploitatiebijdrage door de gemeente Stein betaald wordt en welke tegenprestaties door Steinerbos B.V. hiervoor geleverd worden. De huurovereenkomst strekt tot doel om de aanwezige onroerende zaken inclusief de ondergrond ter beschikking te stellen aan Steinerbos B.V. teneinde het recreatiepark te kunnen exploiteren. Tevens is in deze overeenkomst beschreven onder welke condities en tegen welke prijs het gehuurde ter beschikking wordt gesteld aan de B.V.
8. Financieel belang	De gemeente Stein is enig aandeelhouder van de vennootschap Steinerbos B.V. Het kapitaal van de vennootschap bestaat uit één aandeel van één euro (€ 1,00).
9. Vermogen	Eigen vermogen <i>31-12-2024: nog niet bekend</i> <i>31-12-2023: € 69.440</i>
	Vreemd vermogen <i>31-12-2024: nog niet bekend</i> <i>31-12-2023: € 1.157.632</i>
	Gemeentelijke bijdrage <i>2024: nog niet bekend</i> <i>2023: € 407.025</i>
10. Financieel resultaat	De jaarstukken en daarmee het financieel resultaat over 2024 van Steinerbos BV zijn nog niet bekend. <i>2024: € onbekend, maar negatief</i> <i>2023: € -/- € 215.625</i>
11. Risico's	Steinerbos BV heeft de AvA in 2024 geïnformeerd over het feit dat er zorgen zijn over de liquiditeit.
12. Ontwikkelingen	Steinerbos BV werkt aan een plan om het park toekomstbestendig te maken.

1. Naam	NV RWM
2. Rechtsvorm	NV
3. Vestigingsplaats	Sittard-Geleen
4. Doelstelling en openbaar belang	Uitvoeren afvalinzameling en aanverwante reinigingstaken van de aangesloten gemeenten
5. Relatie met beleidsprogramma	<i>Programma Volksgezondheid en milieu</i>
6. Deelnemende partijen	De gemeenten Stein, Sittard-Geleen, Beek, Echt-Susteren en Beekdaelen
7. Bestuurlijk belang	Wethouder Hendrix vertegenwoordigt de gemeente in de AVA
8. Financieel belang	Het aandeel van Stein in het aandelenkapitaal van de NV RWM bedroeg in eerste instantie € 5.900. In december 2010 heeft de NV RWM de deelnemende gemeenten gevraagd het aandelenkapitaal uit te breiden om een vergunning op grond van de Wet wegvervoer goederen te krijgen. Voor Stein betekende dit een uitbreiding van het aandelenkapitaal met € 5.800. Op 15 februari 2011 heeft het college hiermee ingestemd. Stein bezit 117 aandelen á € 100.
9. Vermogen Eigen vermogen	31-12-2024: € 5.435.340 31-12-2023 : € 5.631.419
Vreemd vermogen	31-12-2024: € 6.237.063 31-12-2023 : € 7.580.073
Gemeentelijke bijdrage	n.v.t.
10. Financieel resultaat	2024: € 252.639 2023: € 304.392
11. Risico's	Bij beëindigen contract worden desintegratiekosten in rekening gebracht.
12. Ontwikkelingen	Gemeente Echt-Susteren is definitief toegetreden bij RWM. De strategische toekomstvisie die is vastgesteld in 2023 is verder tot uitvoering gebracht, beleidscapaciteit is met name verhoogd. Huisvestingsonderzoek is opgestart.

JAARREKENING

Balans

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Ultimo 2024	Ultimo 2023
<i>Immateriële vaste activa</i>		
Kosten onderzoek en ontwikkeling	8	22
Bijdrage eigendom aan derden	0	4
	8	26
<i>Materiële vaste activa</i>		
Investerings economisch nut met heffing	22.501	22.598
Investerings economisch nut	40.277	35.488
Investerings maatschappelijk nut	38.440	35.220
	101.218	93.306
<i>Financiële vaste activa</i>		
Leningen woningbouwcorporaties	1.871	2.146
Overige langlopende leningen	2.592	2.815
Uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	0	0
Leningen aan deelneming	0	0
Kapitaalverstekkingen aan deelnemingen	668	668
	5.132	5.630
TOTAAL VASTE ACTIVA	106.358	98.962
<i>Voorraden</i>		
Onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie)	-509	1.356
Grond- en hulpstoffen	0	0
Gereed product en handelsgoederen	4	3
	-505	1.360
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd <1 jaar</i>		
Rekening courant verhouding niet Financiële instellingen	215	6.152
Vorderingen op openbaar lichaam	8.197	5.269
Overige vorderingen	1.456	1.149
	9.868	12.569
<i>Liquide middelen</i>		
Kas	14	24
Banksaldi	150	150
	165	174
<i>Overlopende activa</i>	3.761	2.109
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	13.289	16.213
TOTAAL ACTIVA	119.647	115.175

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Ultimo 2024	Ultimo 2023
<i>Eigen vermogen</i>		
Algemene reserve	23.739	18.365
Bestemmingsreserves	10.618	10.964
Gerealiseerd resultaat	6.350	6.214
	40.707	35.543
<i>Voorzieningen</i>	7.534	5.354
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i>		
Onderhandse leningen	50.141	54.661
Door derden belegde gelden	3	3
Waarborgsommen	15	15
	50.158	54.679
TOTAAL VASTE PASSIVA	98.399	95.575
<i>Vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>		
Kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	1.679	637
Overige schulden	5.213	7.983
	6.892	8.620
<i>Overlopende passiva</i>	14.356	10.979
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	21.248	19.599
Totaal passiva	119.647	115.175

Grondslagen voor waardering en resultaatbepalingen

Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

Met ingang van 1 januari 2004 is het BBV in werking getreden.

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 (kostprijs). 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. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten opgenomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Hierbij moet worden gedacht aan ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume (bijv. vakantiegeld) wordt daarom geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

Balans

De balans is een in geld uitgedrukt overzicht van bezittingen, schulden en vermogen.

Activa

Onder activa worden alle bezittingen verstaan. Op de balans worden de activa onderscheiden in vaste en vlottende activa, al naar gelang zij zijn bestemd om de uitoefening van de werkzaamheden al of niet duurzaam te dienen. De vaste activa worden onderscheiden in immateriële, materiële en financiële vaste activa. Onder de vlottende activa worden afzonderlijk opgenomen de voorraden, vorderingen, effecten, liquide middelen en de overlopende activa.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn activa die niet stoffelijk van aard zijn, waar geen bezittingen tegenover staan en die een meerjarig nut hebben.

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 5 jaar afgeschreven. De afschrijving ervan vangt aan in het jaar na realisering van het actief.

Afsluitkosten van opgenomen (vervangende) geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening

Materiële vaste activa

Dit zijn activa die van stoffelijke aard zijn, waar tegenover dus bezittingen staan, en die een meerjarig nut hebben.

Materiele vaste activa met economisch nut

Investerings met economisch nut moet geactiveerd worden. (artikel 59, lid 1 BBV). Onder economisch wordt verstaan dat de activa verkoopbaar zijn (bijvoorbeeld een gebouw) en/of opbrengsten genereren (bijvoorbeeld rioleringen).

Deze 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 jaar na het jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Materiele vaste activa in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met maatschappelijk nut mogen geactiveerd worden. Onder deze activa worden verstaan investeringen in aanleg van wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven).

Aankoop en vervaardiging van deze activa worden onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves (voor zover van toepassing) lineair afgeschreven op basis van de verwachte levensduur.

Indien de financiële situatie het toelaat kan over deze activa extra worden afgeschreven.

Financiële vaste activa

Verstrekke leningen zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zonodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Aandelen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of de lagere marktwaarde.

Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd als ze een bedrag van € 10.000 te boven gaan. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekke bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Vlottende activa

Als vlottende activa worden beschouwd de activa die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheden van de gemeente niet duurzaam te dienen.

Voorraden

De nog niet in exploitatie genomen bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten. Er wordt een rente bijgeschreven op de boekwaarde, met uitzondering van geen bepaald complex.

De als “onderhanden werken” opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Verliezen worden genomen op het moment dat deze voorzienbaar zijn.

Vorderingen en overlopende activa

Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening op de vorderingen in mindering gebracht.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze activa worden opgenomen tegen nominale waarde.

Passiva

Hieronder zijn de schulden, de voorzieningen en het eigen vermogen begrepen.

Voorzieningen

De voorziening 55+-regeling is gewaardeerd tegen contante waarde. De overige voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De egalisatievoorzieningen voor onderhoud zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die hiervoor geformuleerd zijn. In de paragraaf “onderhoud kapitaalgoederen” die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid nader uiteengezet.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals beschreven in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van artikel 17 Financiële-verhoudingswet.
- De financiële rechtmatigheid het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:

- Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 6 februari 2025 door de raad is vastgesteld;
- Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en alle investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld.
- Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten en of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - Een verantwoordingsgrens van 3% is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen.
 - Een rapporteringstolerantie van fouten groter dan 1% en onzekerheden groter dan 3% per programma wordt gehanteerd. Er zal in elk geval worden gerapporteerd indien de fouten per programma hoger zijn dan € 25.000.

Toelichting op de Balans

Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Kosten onderzoek en ontwikkeling	8	22
Bijdrage aan activa eigendom van derden	0	4
TOTAAL IMMATERIELE VASTE ACTIVA	8	26

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer

	Boek- waarde	Vermeer- dering	Vermin- dering	Af- schrij- ving	Boek- waarde
	31-12-23				31-12-24
Kosten onderzoek en ontwikkeling	22	8	0	22	8
Bijdrage aan activa eigendom van derden	4	0	0	3	0
TOTAAL IMMATERIELE VASTE ACTIVA	26	8	0	26	8

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Investerings economisch nut met heffing	22.501	22.598
Investerings economisch nut	40.277	35.488
Investerings maatschappelijk nut	38.440	35.220
TOTAAL MATERIELE VASTE ACTIVA	101.218	93.306

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer

	Boek- waarde	Des investering	Inves- tering	Bijdr. derden	Af- schrij- ving	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-23					31-12-24
<i>Investerings economisch nut met heffing</i>						
Gronden en terreinen	101				4	98
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	22.096		558	77	584	21.994
Machines, apparaten en installaties	400		30		21	410
	22.598	0	589	77	608	22.501
<i>Investerings economisch nut</i>						
Gronden en terreinen	3.936		809		114	4.632
Woonruimten	50				6	44
Bedrijfsgebouwen	25.593		4.017		1.106	28.504
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	1.896				161	1.735

Vervoermiddelen	25		27		4	48
Machines, apparaten en installaties	3.519		1.861		492	4.888
Overige materiële vaste activa	469		53		96	426
	35.488	0	6.768	0	1.978	40.277
<i>Investerings maatschappelijk nut</i>						
Gronden en terreinen	543		539	95	8	979
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	32.332		5.463	1.500	1.097	35.198
Machines, apparaten en installaties	1.976		92	1	132	1.934
Overige materiële vaste activa	370				41	328
	35.220	0	6.094	1.597	1.278	38.440
TOTAAL MATERIELE VASTE ACTIVA	93.306	0	13.451	1.673	3.865	101.218

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in onderstaand overzicht

vermeld. Tevens worden bij de investeringen met maatschappelijk nut de afschrijvings termijnen vermeld (conform BBV).

(> € 50.000)

**realisatie
2024**

Investerings economisch nut met heffing

Bedrag

Wateroverlastmaatregelen	69
Rioolprojecten impulsregeling	313

Investerings economisch nut

Bedrag

Proactieve grondaankopen	163
Renovatie milieupark Stein	168
Uitbreiding Groenewald bouwkosten	3.827
Uitbreiding Groenewald technische instal	1.275
Hardware werkplekken mobiele devices	217
Telefoontoestellen	132
Tractor	110

***Afs.
Termijn***

Investerings maatschappelijk nut

Bedrag

Fietsrouteplan rivierplan Maasvallei	382	40
Stationsomgeving	1.045	40
Vervangen camera's cameratoezicht	77	5
Renovatie kunstgrasveld Hetjen veld A	432	10

Financiële vaste activa

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Leningen aan woningbouwcorporaties	1.872	2.147
Overige langlopende leningen	2.592	2.815
Uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	0	0
Leningen aan deelnemingen	0	0
Kapitaalverstrekking aan deelneming	668	668
TOTAAL FINANCIËLE VASTE ACTIVA	5.133	5.632

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Boek- waarde	Correctie	Vermeer- dering	Af- schrij- ving	Boek- waarde	Voorz. onin- baarheid	Balans waarde
	31-12-23				31-12-24		31-12-24
Leningen aan woningbouwcorporaties	2.148			276	1.872		1.872
Overige langlopende leningen	2.815		100	323	2.592		2.592
Uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	0				0		0
Leningen aan deelnemingen	0				0		0
Kapitaalverstrekking aan deelneming	668				668		668
TOTAAL FINANCIËLE VASTE ACTIVA	5.632	0	100	600	5.133	0	5.133

Voorraden

Het onderstaande geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Onderhanden werk	-16	1.632
Grond- en hulpstoffen	0	0
Gereed product en handelsgoederen	4	3
TOTAAL VOORRADEN	-12	1.635

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:
(bouwgronden in exploitatie):

	Boek- waarde	Vermeer- dering	Vermin- dering	Boek- waarde	Voorziening verw. verliezen	Balans waarde 31-12- 24
x € 1.000	31-12-23			31-12-24		
<i>Onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie)</i>						
Complex Samen bouwen Meerdel	-254	317	63	0		0
Complex Poolster	-125	149		24	197	-173
Complex Elckerlyc	12	4	16	0		0
Complex Bramert-Noord	1.999	923	3.140	-218		-218
Complex Bruisend Hart	0	178	0	178	296	-118
	1.632	1.571	3.219	-16	493	-509
<i>Gereed product en handelsgoederen</i>						
	3	1		4		4
TOTAAL VOORRADEN	1.635	1.572	3.219	-12	493	-505

	geraamde nog te maken kosten	geraamde nog te maken opbrengsten	geraamde eindwaarde nominaal
x € 1.000			
<i>Onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie)</i>			
Complex Samen Bouwen Meerdel	0	0	0
Complex Poolster	173	0	-197
Complex Elckerlyc	0	0	0
Complex Bramert-Noord	1.360	1.362	412
Complex Bruisend Hart	2.475	2.357	-296
	4.008	3.719	-81

Verloop voorziening

	Stand 1-1- 2024	Toename	Afname	Stand 31-12- 2024	2025	2026	2027	2028
x € 1.000								
Meerdel	82		82	0				
Poolster	196	1		197				
Bruisend Hart Nieuwdorp	0	335	40	296	296	296	296	0
Totaal	278	336	122	493	296	296	296	0

Uitzetting < 1 jaar

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Boek- waarde	Boek- waarde	Voorz. onin- baarheid	Balans waarde
x € 1.000	31-12-23	31-12-24		31-12-24
RC verhouding niet financiële instellingen	6.153	215	0	215
Vorderingen op openbare lichamen	5.269	8.197	0	8.197
Overige vorderingen				
Debiteuren W&I	1.509	1.456	960	496
Overige debiteuren	841	1.087	125	962
	2.350	2.543	1.086	1.457
TOTAAL UITZETTINGEN < 1 JAAR	13.772	10.955	1.086	9.869

In de vordering op openbare lichamen is o.a. opgenomen de vordering op de belastingdienst betreffende het BTW compensatiefonds voor € 5,7 miljoen.

Liquide middelen

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Kas	14	24
Banksaldi	150	150
TOTAAL LIQUIDE MIDDELEN	165	174

Overlopende activa

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Vooruitbetaalde bedragen	700	1.204
Nog te ontvangen bedragen	3.061	905
TOTAAL OVERLOPENDE ACTIVA	3.761	2.109

Eigen vermogen

Volgens het BBV artikel 19, lid d en artikel 23 lid c moet in de toelichting op het overzicht van baten en lasten een overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves worden opgenomen. In onderstaand overzicht zijn deze belangrijkste posten weergegeven.

De kenmerken van reserve en een voorziening zijn:

	Reserve	Voorziening
Vermogenscategorie	Eigen vermogen	Vreemd vermogen
Vormen en opheffen	Bevoegdheid gemeenteraad	Bevoegdheid gemeenteraad
Beschikkingsbevoegdheid	Raad	College
Toevoeging	Via resultaatbestemming	Loopt via de exploitatie
Onttrekking	Via resultaatbestemming	Rechtstreeks tlv voorziening
Financiële onderbouwing	Aangeraden, niet verplicht	Verplicht
Negatief saldo	Niet toegestaan	Alleen tijdelijk en onder voorwaarden bij tariefegalisatie

Voor een verdere specificatie verwijzen wij naar de nota Reserves en Voorzieningen 2018.

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Algemene reserve	23.739	18.365
Bestemmingsreserves	10.618	10.964
Resultaat	6.350	6.214
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	40.707	35.543

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Stand per 31-12-23	Rekening resultaat 2023	Toe- voeging	Ont- trekking	Stand per 31-12-24
<i>Algemene reserve</i>					
Algemene reserve	18.365	6.214	246	1.086	23.739
	18.365	6.214	246	1.086	23.739
<i>Bestemmingsreserves</i>					
Reserve knelpunten gemeentelijke huisvesting	1.134			49	1.085
Reserve uitbreiding sporthal	61			20	41
Reserve Sociaal Domein	266				266
Reserve nieuwbouw IKC de Triviant	104			25	79
Reserve Mergelakker	85			16	69
Reserve MFC Stein	197			6	191
Reserve Maaslandcentrum	59			20	39
Reserve egalisatie afval	829			25	804
Reserve Krimp	552			252	300
Reserve MFC regiofonds	290				290
Reserve incidentele investeringen	827			76	751
Reserve archeologisch museum	77			8	69
Reserve stationsomgeving	1.000			0	1.000
Reserve bijdrage ESZL	254			6	248
Reserve bijdrage BGE	1				1

Reserve pilots duurzaamheid	169				169
Reserve invoering omgevingswet	295	234	83		446
Reserve parkeerplaats veer Berg aan de Maas	326		13		313
Reserve parkeerplaats Steinerbos	200	50	10		240
Reserve noodfonds	924		10		914
Reserve uitvoeringsagenda toerisme 23-26	845		132		713
Reserve omscholingsfonds	500				500
Reserve budgetoverheveling	1.970	2.114	1.993		2.091
	10.964	0	2.398	2.744	10.618
TOTAAL EIGEN VERMOGEN	29.329	6.214	2.644	3.830	34.357
Resultaat 2024					6.350
TOTAAL EIGEN VERMOGEN incl. resultaat	35.543				40.707

Onderstaand volgt een overzicht van de reserves die dienen ter (gedeeltelijke) dekking van kapitaallasten of exploitatielasten (bruteringsreserves).

	Stand per 31-12-23	Toe- voeging	Ont- trekking	Stand per 31-12-24
<i>Bruteringsreserves</i>				
Reserve knelpunten gemeentelijke huisvesting	1.134	0	49	1.085
Reserve uitbreiding sporthal	61	0	20	41
Reserve nieuwbouw IKC de Triviant	104	0	25	79
Reserve Mergelakker	85	0	16	69
Reserve MFC Stein	197	0	6	191
Reserve Maaslandcentrum	59	0	20	39
Reserve incidentele investeringen	827	0	76	751
Reserve archeologisch museum	77	0	8	69
Reserve stationsomgeving	1.000	0	0	1.000
Reserve parkeerplaats veer Berg aan de Maas	326	0	13	313
Reserve parkeerplaats Steinerbos	200	50	10	240
TOTAAL	4.070	0	50	3.877

Algemene reserve

Doel: de algemene reserve is een reserve zonder specifiek bestedingsdoel. Deze reserve kan worden ingezet om te kunnen beschikken over (incidentele) financiële middelen, voor het opvangen van (incidentele) financiële risico's en/of negatieve rekeningsaldi.

Toevoeging algemene reserve 2024	
Lager verlies grondexploitatie Meerdel	58
Tussentijdse winstneming grondexploitatie Bramert	188
Totaal toevoegingen	246

Onttrekking algemene reserve 2024	
Storting in reserve parkeerplaats Steinerbos	50
Onttrekking tbv programmamanager Chemelot	100
Onttrekking tbv aankoop en sloop opstallen	88
Onttrekking tbv incidentele kosten ICT beleidsplan	359
Onttrekking tbv bijdrage kosten warmtenet	179
Onttrekking tbv voorziening verlies grondexploitaties	311
Totaal onttrekkingen	1.086

Reserve	Toelichting	Toevoeging /Onttrekking	Relatie programma
Reserve knelpunten gemeentelijke huisvesting *	Deze reserve wordt gevoed met de verkoopopbrengst van de grond (voormalig gemeentehuis) en ingezet ter gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van het huidige gemeentehuis.	Onttrekking: aan deze reserve is een bedrag van € 49.000 onttrokken ter dekking van de gedeeltelijke kapitaallasten van de investeringen van het gemeentehuis.	Bestuur en ondersteuning
Reserve uitbreiding sporthal Stein*	Deze reserve wordt ingezet ter gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten van de uitbreiding van de sporthal Merode.	Onttrekking: vanaf 2007 wordt jaarlijks (t/m 2026) € 20.420 ten gunste van de exploitatie onttrokken voor het dekken van een gedeelte van de kapitaallasten van de in 2007 gerealiseerde uitbreiding van de sporthal Stein.	Sport, cultuur en recreatie
Reserve sociaal domein	Vanaf begrotingsjaar 2020 is er een andere systematiek rondom de reserve Sociaal Domein. De budgetneutraliteit binnen het totale domein is losgelaten, waardoor er geen verrekening meer plaats vindt met de reserve. De reserve zal hierdoor alleen nog maar voor incidentele zaken ingezet worden.		Sociaal domein
Reserve nieuwbouw IKC de Triviant*	Deze reserve is gevoed met de opbrengst van de bouwgrondexploitatie Assevedo-straat en ingezet ter gedeeltelijke dekking van de exploitatielasten (huurpenningen) van Bredeschool IKC de Triviant.	Onttrekking: in 2024 is € 25.586 onttrokken voor de gedeeltelijke dekking van kapitaallasten, vervroegde afschrijving en sloopkosten van de voormalige school de Brök.	Onderwijs

Reserve Mergelakker*	De opbrengsten uit de grondexploitatie worden aangewend ter dekking van investeringen ter realisatie van het huidige clubgebouw ter huisvesting van de voetbal- en tennisvereniging die van het sportcomplex gebruik maken.	Onttrekking: in 2024 is € 16.823 onttrokken ter (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten van het sportcomplex Mergelakker.	Sport, cultuur en recreatie
Reserve MFC Stein*	De reserve is ingesteld voor het (gedeeltelijk) dekken van de kapitaallasten van het Multifunctioneel Centrum Stein. Daarnaast is in 2011 het teruggevorderde, teveel uitbetaalde subsidie aan het muziekonderwijs in deze reserve gestort. Dit ter dekking van de verhuiskosten na realisatie van het MFC.	Onttrekking: in 2024 is conform raming € 6.750 onttrokken ter (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten en inrichtingskosten van het MFC.	Sociaal domein
Reserve Maaslandcentrum*	Betreft een bestemmingsreserve ter gedeeltelijke dekking van de kapitaallasten die gemoeid zijn met de uitvoering van de revitalisering van het MLC. Deze reserve is gevoed met de opbrengst van de verkoop van het voormalig gemeentehuis van Elsloo.	Onttrekking: in 2024 is € 19.500 onttrokken ter (gedeeltelijke) dekking van de kapitaallasten van het Maaslandcentrum in Elsloo.	Sociaal domein
Reserve egalisatie afval	De kosten van het afvalcompartiment worden gedekt uit de opbrengsten binnen dit compartiment. Een saldo wordt verrekend met de egalisatiereserve afvalstoffenheffingen.	Uitgangspunt is dat de kosten van het afvalcompartiment voor 100% worden gedekt door de opbrengsten van de afvalstoffenheffingen. Dit wordt bij de begroting, de bestuursrapportage en bij de jaarrekening beoordeeld. De compensabele BTW wordt ook als lasten beschouwd. Toevoeging: bij de jaarrekening 2024 blijkt dat op het afvalcompartiment een tekort is van € 25.391.	Volksgezondheid en milieu
Reserve krimp	De gemeente Stein ontving via de krimpmaatstaf geld uit het gemeentefonds. Om deze gelden in te zetten voor onderwerpen die met krimp te maken hebben is deze reserve gecreëerd.	Onttrekking: in 2024 heeft een onttrekking plaatsgevonden voor € 252.580 voor diverse zaken zoals bijvoorbeeld de sloop en herinrichting van school Triviant Meers en diverse onderzoeken rondom huisvesting/wonen.	Ruimtelijke ordening
Reserve regiobijdrage	In deze reserve is de bijdrage van de regio voor de realisatie diverse groenprojecten gestort.		Sport, cultuur en recreatie

Reserve incidentele investeringen*	Een bijdrage in de bezuinigingstaakstelling in 2011 is gezocht in aanwending van een gedeelte van de algemene reserve (Kadernota 2012). Deze bezuiniging is onder andere gerealiseerd door het treffen van een bestemmingsreserve ter dekking van de afschrijvingskosten van incidentele investeringen.	Onttrekking: in 2024 is ter dekking van de afschrijvingslasten € 76.452 onttrokken uit deze reserve.	Bestuur en ondersteuning
Reserve archeologisch museum*	Betreft een bestemmingsreserve voor de afdekking van de kapitaallasten van de extra investering in 2013 van € 155.000.	Onttrekking: in 2024 heeft een onttrekking plaatsgevonden voor € 7.750.	Sport, cultuur en recreatie
Reserve stationsomgeving""	Deze bestemmingsreserve is gevoed vanuit de algemene reserve en is ingesteld naar aanleiding van een amendement in de raad van 7 november 2013. Deze reserve wordt pas aangesproken als cofinanciering door de overige partijen (gemeente Beek, Provincie Limburg, NS, ProRail etc.) voor het totaalproject is gegarandeerd. De reserve is ingesteld ter afdekking van de afschrijvingslasten.		Ruimtelijke ordening
Reserve bijdrage ESZL	De reserve bijdrage ESZL is in 2014 gevormd door in € 453.000 (6 * € 75.500) te onttrekken aan de krimpreserve en te storten in deze reserve. Voor de periode 2015 tot en met 2020 is de jaarlijkse bijdrage aan de LED van € 155.000 voor € 79.500 afgedekt uit de vrijval van de structurele procesgelden voor de Regiovisie.	Onttrekking: in 2024 heeft een onttrekking plaatsgevonden voor € 5.537.	Economie
Reserve bouwgrondexploitaties	Deze reserve is ingesteld ter afdekking van de financiële gevolgen van de Bouwgrondexploitaties per 1 januari 2016.		Ruimtelijke ordening
Reserve pilots duurzaamheid	Deze bestemmingsreserve is gevoed vanuit de algemene reserve en is ingesteld naar aanleiding van een Coalitieakkoord 2018-2022 Kansrijk Besturen. De reserve		Volksgezondheid en milieu

	wordt ingezet voor de uitvoering van de energievisie.		
Reserve invoering omgevingswet	Deze bestemmingsreserve is gevoed vanuit de algemene reserve en is ingesteld naar aanleiding van een Coalitieakkoord 2018-2022 Kansrijk Besturen. De reserve wordt ingezet voor de implementatie van de nieuwe omgevingswet.	Onttrekking: in 2024 is een bedrag van € 82.637 aan de reserve onttrokken ten behoeve van uitvoeringskosten. Toevoeging: in 2024 is een bedrag van € 234.281 toegevoegd aan de reserve.	Ruimtelijke ordening
Reserve parkeerplaats Berg aan de Maas *	Betreft een bestemmingsreserve ter dekking van de kapitaallasten die gemoeid zijn met de aanleg van de parkeerplaats bij het veer in Berg aan de Maas. Deze reserve wordt in 2022 gevoed uit het budget van de toeristische uitvoeringsagenda.	Toevoeging: in 2024 is een bedrag van € 13.600 onttrokken.	Verkeer, vervoer en waterstaat
Reserve parkeerplaats Steinerbos *	Betreft een bestemmingsreserve ter dekking van de kapitaallasten die gemoeid zijn met de aanleg van de parkeerplaats Steinerbos. Deze reserve wordt in 2022 gevoed uit het budget van de toeristische uitvoeringsagenda.	Toevoeging: in 2024 is extra € 50.000 toegevoegd aan deze reserve. In 2024 is een bedrag van € 10.000 onttrokken ter dekking van kapitaallasten van aanleg parkeerplaats Steinerbos.	Verkeer, vervoer en waterstaat
Reserve noodfonds	Betreft een bestemmingsreserve ter dekking van extra lasten of minder baten gerelateerd aan noodfonds. De reserve is ingesteld naar aanleiding van de middelen die zijn ontvangen van het Rijk.	Onttrekking: in 2024 is een bedrag van € 10.086 aan de reserve onttrokken.	Algemene dekkingsmiddelen
Reserve uitvoeringsagenda toerisme	Deze bestemmingsreserve is gevoed vanuit de algemene reserve en is ingesteld naar aanleiding van het bestuursakkoord 2023-2026. De reserve wordt ingezet voor de voor het uitvoeringsplan toerisme 2023-2026	Onttrekking: Er is € 131.944 onttrokken ten behoeve van de uitvoeringskosten.	Ruimtelijke ordening
Reserve omscholingsfonds	Deze bestemmingsreserve is gevoed vanuit de algemene reserve en is ingesteld naar aanleiding van het		Algemene dekkingsmiddelen

	bestuursakkoord 2023-2026. De reserve wordt ingezet voor het omscholingsfonds. Dit omscholingsfonds moet ervoor zorgen dat inwoners die op dit moment minder kansrijk zijn op de arbeidsmarkt worden omgeschoold naar beroepen waar grote schaarste is.		
Reserve budgetoverheveling	Deze bestemmingsreserve wordt gevoed door de doorgeschoven posten in de slotwijziging 2024. De reserve wordt ingezet voor de doorgeschoven posten.	Toevoeging: in 2024 is een bedrag van € 2.114.000 aan de reserve toegevoegd voor de doorgeschoven posten van 2024 naar 2025. Onttrekking: Er is € 1.993.000 onttrokken.	

Voorzieningen

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Voorzieningen	7.533	5.353
TOTAAL VOORZIENINGEN	7.533	5.353

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Stand	Toe-	Vrijval t.g.v.	Ont-	Stand
	31-12-23	voeging	rekening	trekking	31-12-24
Voorziening groot onderhoud wegen	498	858		905	451
Voorziening onderhoud kunstwerken en viaducten	230	43		4	269
Voorziening kleine monumenten	2				2
Voorziening (groot) bouwkundig onderhoud BOP	2.170	538		403	2.305
Voorziening pensioenverplichtingen oud wethouders	1.331	1.633		64	2.900
Voorziening groot sporttechnisch onderhoud	364	34		1	397
Voorziening wethoudersuitkeringen	269	15		122	162
Voorziening riool ov artikel 44 lid 2 BBV	365	362			727
Voorziening verw verlies voormalig Vivaldi	83				83
Voorziening RVU regeling	0	164		7	157
Voorziening verlofsparen	41	39			80
TOTAAL VOORZIENINGEN	5.353	3.686	0	1.506	7.533

Voorziening	Doel	Toevoeging / Onttrekking	Relatie programma
Voorziening groot onderhoud wegen	Het vormen van een voorziening om de jaarlijkse schommelingen in het onderhoudsprogramma voor de kosten van het groot onderhoud wegen te egaliseren.	Toevoegingen en onttrekkingen aan deze voorziening zijn gebaseerd op het beheerplan wegen.	Verkeer, vervoer en waterstaat
Voorziening onderhoud kunstwerk en viaducten	Het vormen van een voorziening voor de onderhoudskosten van het viaduct Nieuwe Postbaan (bij motel de Valk), het viaduct Brugstraat en de Boogbrug in de Veestraat te Urmond ter egalisatie van de jaarlijkse schommelingen in het onderhoudsprogramma.	Toevoegingen en onttrekkingen aan deze voorziening zijn gebaseerd op het beheerplan kunstwerken.	Verkeer, vervoer en waterstaat
Voorziening kleine monumenten	Uitvoering restauratie en achterstallig onderhoud kleine monumenten Op basis van de nota reserves en voorzieningen 2008 is deze voorziening per 31 december 2008 opgeheven. Naar aanleiding van een amendement in de raad is dit besluit teruggedraaid en heeft storting in deze voorziening alsnog plaatsgevonden.		Sport, cultuur en recreatie
Voorziening groot bouwkundig onderhoud (BOP)	Het vormen van een voorziening voor de kosten van groot bouwkundig onderhoud van de gemeentelijke accommodaties ter egalisatie van de jaarlijkse schommelingen in het onderhoudsprogramma.	Toevoegingen en onttrekkingen aan deze voorziening zijn gebaseerd op de onderhoudsplanning BOP.	Diverse programma's
Voorziening pensioenverplichting (oud) wethouders	Gewezen wethouders hebben recht op een pensioen. Voor de dekking van deze rechten is het vormen van een voorziening verplicht.	Toevoeging: betreft het op het vereiste niveau brengen van de voorziening in verband met mogelijke verplichtingen Onttrekking: betreft vrijval ivm herberekening voorziening nav jaarverslag ProAmbt	Bestuur en ondersteuning
Voorziening groot sporttechnisch onderhoud	Het vormen van een voorziening om de jaarlijkse schommelingen in de kosten van het onderhoudsprogramma voor groot sporttechnisch onderhoud van de gemeentelijke accommodaties te egaliseren.	Toevoegingen en onttrekkingen aan deze voorziening zijn gebaseerd op de actuele onderhoudsplanning SOP.	Sport, cultuur en recreatie

Voorziening wethoudersuitkeringen	In 2014 is deze voorziening gevormd in verband met betalingen van te verwachten wachtgelduitkeringen aan gewezen wethouders in de periode 2015 t/m 2026 om de jaarlijkse schommelingen in de uitkeringen aan gewezen wethouders te egaliseren.	Toevoeging: storting in 2024 van € 15.201 ten laste van de exploitatie op basis van een actualisatie. Onttrekking: in 2024 van € 122.313 in verband met uitkeringen uit deze voorziening	Bestuur en ondersteuning
Voorziening riool (cf art 44 lid 2 BBV)	Het egaliseren van de tarieven van de heffingen.	Onttrekking: uitgangspunt is dat de kosten van het rioolcompartiment voor 100% worden gedekt door de opbrengsten van de heffingen. Dit wordt bij de begroting, de bestuursrapportage en bij de jaarrekening beoordeeld. De compensabele BTW wordt ook als last beschouwd. In 2024 is € 361.784 onttrokken aan de voorziening.	Volksgezondheid en milieu
Voorziening verw verlies voormalig Vivaldi	De voorziening is in 2019 gevormd om het verwachte verlies (afwaardering boekwaarde) af te dekken bij de geplande sloop van het gebouw.		Bestuur en ondersteuning
Voorziening RVU	De voorziening is in 2024 gevormd om de uitkeringen aan de deelnemers van deze regeling te kunnen financieren.	Toevoeging: in 2024 is € 164.377 toegevoegd aan de voorziening. Onttrekking: in 2024 is € 7.180 onttrokken aan de voorziening.	Bestuur en ondersteuning
Voorziening verlofsparen	De voorziening is in 2022 gevormd. Hiermee kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten. Het betreft een verplicht (cf. BBV) gevormde voorziening.	Toevoeging ivm actualisatie	Bestuur en ondersteuning

Vaste schulden > 1 jaar

	Boek- waarde	Boek- waarde
x € 1.000	31-12-24	31-12-23
Onderhandse leningen van onderhandse banken en overige financiële instellingen	50.141	54.661
Door derden belegde gelden	3	3
Waarborgsommen	15	15
TOTAAL SCHULDEN > 1 JAAR	50.158	54.679

Onderstaande tabel geeft het verloop gedurende het jaar weer:

	Stand per 31-12-23	Ver- meerdering	Af- lossing	Stand per 31-12-24
Onderhandse leningen	54.661		4.520	50.141
Door derden belegde gelden	3			3
Waarborgsommen	15			15
TOTAAL SCHULDEN > 1 JAAR	54.679	0	4.520	50.158

Vlottende schulden < 1 jaar

	Boek- waarde 31-12-24	Boek- waarde 31-12-23
x € 1.000		
Kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	1.679	637
Overige schulden	5.213	7.983
TOTAAL VLOTTENDE SCHULDEN < 1 JR	6.892	8.620

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Boek- waarde 31-12-24	Boek- waarde 31-12-23
x € 1.000		
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	10.905	5.974
Vooruit ontvangen bedragen	142	240
Nog te betalen bedragen	3.310	4.765
TOTAAL OVERLOPENDE PASSIVA	14.356	10.979

De samenstelling van de ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, is als volgt:

	Stand per 31-12-23	Ver- meerdering	Vrij- gevallen	Stand per 31-12-24
Regiobijdrage groenprojecten	78	36		114
Participatiewet uitkering vergunninghouders	30		15	15
E27 Subsidie stationsomgeving Beek-Elsloo	444			444
Subsidie geluidswerende voorzieningen Elsloo	438	-41	9	388
Natuur-en boscompensatie	52			52
Subsidie St. Jozefkerk	245			245
Subsidie Meerdel	39		39	0
E3 Subsidie verkeerslawaaï Stein	56		4	52
D14 NP Onderwijs	211		60	151
C43 Regeling RWEW	7		7	0
C56 Regeling huisvesting aandachtsgroepen	30			30
G4 TOZO	65			65
C55 aanpak energiearmoede	144		27	117
G10/G13 Wet inburgering	311	561	176	696
E84 Verkeersveiligheidsmaatregelen	110			110
C47B Volkshuisvesting	1.472		29	1.443
A16 Bekostigingsregeling opvang Oekraïne	30	1.814	1.612	232
C92 Informatiepunten digitale overheden	13	1		14
Transformatiefonds	27		20	7
F28 Tijdelijke middelen klimaat- en energiebeleid	407	562	212	757
H30 Brede spuk	35	519	547	7
G13 Onderwijsroute	22			22
H32 SPUK MEOZ 2022+2023	183			183
Subsidie Kwadrant Zaam	65		15	50
C94 SPUK LAI	1.456	2.142		3.598
E44 Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie	-18	171	76	77
H4 SPUK Sport	23	363	333	53
J9 Woningbouwimpuls	0	1.884		1.884
Ondernemersfonds	0	100		100
TOTAAL	5.974	8.112	3.181	10.905

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

In de jaarrekening wordt vermeld welke meerjarige verplichtingen de gemeente met externe partijen is aangegaan en/of contracten heeft afgesloten. Op basis hiervan is de gemeente ook een financiële verplichting aangegaan. De belangrijkste niet in de balans opgenomen verplichtingen met een materieel financieel belang zijn:

- Voor ICT zijn voor onderhoud, licenties en beheer, printers en telefoon met diverse partijen contracten afgesloten voor circa € 1.885.000;
- Met de arbodienst zijn contracten afgesloten voor circa € 23.000;

- Voor de accountantsdiensten is een contract afgesloten van circa € 62.000 per jaar.
- Onderhoudscontract voor de W-installaties van de gemeentelijke accommodaties voor € 64.603 bij Unica;
- Onderhoudscontract voor de brandbeveiliging van circa € 28.000 met Paraat;
- Onderhoudscontract preventief onderhoud daken van circa € 13.000 met Frans Smeets dakbedekking;
- Onderhoudscontract preventief onderhoud automatische douchesystemen van circa € 28.000 met VILToonen Installaties;
- Contract ivm prognose licentie van circa € 11.000 met Spacewell Netherlands;
- Beheercontract voor de openbare verlichting met Nobralux voor circa € 30.000
- Onderhoudscontract voor de openbare verlichting met Spie Infratechniek BV voor circa € 70.000;
- Contract voor energietransport openbare verlichting met Enexis BV voor circa € 55.000
- Basisovereenkomst inzamelen huishoudelijk afval en reiniging met afvalbedrijf RWM NV (begroting/contract 2018 overgedragen taken netto bijdrage circa € 2.911.080 excl. BTW)
- Een jaarlijkse exploitatiebijdrage aan Steinerbos BV van maximaal € 415.000 (2024). Deze bijdrage wordt jaarlijks met een vast percentage van 2% geïndexeerd.
- Nieuw schoonmaakcontract bij schoonmaakbedrijf Blankers jaarlijkse kosten € 250.000.

Leveringsovereenkomst voor het leveren van energie met Vattenfall vanaf 2023 voor circa € 1.400.000

Tevens zijn er gewaarborgde geldleningen, waarvoor gemeente Stein (gedeeltelijk) garant staat:

Geldnemer	Stand	Stand	Waarvan
	1-1-2024	31-12-2024	garant gemeente Stein
Stichting Zaam Wonen	42.365	60.884	934
Wonen Limburg	250.049	377.366	522
Woonpunt	216.344	298.808	0
Overig	30	0	0
	508.788	737.058	1.456

Voor een gedetailleerd overzicht van deze gewaarborgde leningen, verwijzen wij naar bijlage II.

Gebeurtenissen na balansdatum

N.v.t.

Overzicht baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk			Begroting na wijziging			Primaire begroting		
	2024			2024			2024		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	5.015	1.929	-3.086	4.741	1.827	-2.914	3.486	524	-2.962
Veiligheid	3.044	327	-2.717	3.084	308	-2.776	2.854	103	-2.751
Verkeer en vervoer en waterstaat	4.936	430	-4.507	5.406	553	-4.853	5.666	638	-5.029
Economie	1.164	461	-702	1.223	358	-865	1.036	337	-699
Onderwijs	3.381	618	-2.763	3.664	754	-2.910	3.429	572	-2.856
Sport, cultuur en recreatie	5.758	761	-4.997	5.967	692	-5.275	5.892	685	-5.207
Sociaal domein	32.681	9.618	-23.063	32.013	9.494	-22.519	30.754	6.830	-23.924
Volksgezondheid en milieu	9.247	8.773	-474	9.354	8.562	-792	9.860	8.637	-1.223
Ruimtelijke ordening en volkshuisvestiging	7.074	5.345	-1.729	9.595	7.824	-1.771	9.103	7.639	-1.464
Saldo van baten en lasten programma's	72.301	28.262	-44.039	75.047	30.373	-44.674	72.080	25.965	-46.115
Dividend	9	156	148	13	154	141	13	154	141
Saldo financieringsfunctie	186	219	34	-566	224	790	84	84	0
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	796	796	80	688	608	1.640	688	-952
Algemene uitkeringen	0	53.476	53.476	0	52.654	52.654	0	51.178	51.178
Lokale heffingen	114	6.369	6.255	202	6.254	6.051	202	6.272	6.070
Totaal algemene dekkingsmiddelen	308	61.015	60.707	-270	59.974	60.244	1.940	58.377	56.437
Onvoorzien	0	0	0	0	0	0	25	0	-25
Overhead	11.539	45	-11.495	11.448	123	-11.325	9.187	5	-9.182
Vennootschapsbelasting	12	0	-12	12	0	-12	0	0	0
Saldo van baten en lasten	84.160	89.322	5.162	86.237	90.470	4.233	83.231	84.347	1.116
Mutaties reserves	2.644	3.832	1.188	2.732	4.544	1.812	366	1.749	1.383
Gerealiseerd resultaat	86.804	93.154	6.350	88.969	95.014	6.045	83.597	86.095	2.499

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

Toelichting Veiligheid

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	3.044	3.084	2.854
Baten	327	308	103
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-2.717	-2.776	-2.751

Veiligheid

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
<i>Overhead</i>	
Doorberekende overheadkosten aan het RIEC in verband met het Interventieteam Westelijke Mijnstreek.	20
<i>OOV</i>	
Diverse lagere lasten van onder andere inzet BOA's, opvang zwerfdieren, en overige hebben geleid tot een incidenteel voordeel in 2024	36

Toelichting Verkeer, vervoer en water

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	4.936	5.406	5.666
Baten	430	553	638
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-4.507	-4.853	-5.029

Verkeer

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
<i>Rente</i>	
Lagere rentelasten op basis van nacalculatie rente (1,3% ipv 2%)	240
<i>Straatreiniging</i>	
Hogere lasten RWM straatreiniging. Deze worden gedekt via taakveld afval.	-59
<i>Kabels en leidingen</i>	
In 2024 zijn er meer kosten doorbelast naar externe partijen in verband met herstel- en graafwerkzaamheden	97
<i>Verkeer overig</i>	
Lagere exploitatielasten dan voorzien	68

Toelichting Economie

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	1.164	1.223	1.036
Baten	461	358	337
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-702	-865	-699

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
--	---------------------

Baten toeristenbelasting

In 2024 is de opbrengst hoger uitgevallen, door onder andere correcties eerdere jaren	105
---	-----

Toelichting Onderwijs

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	3.381	3.664	3.429
Baten	618	754	572
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-2.763	-2.910	-2.856

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
--	---------------------

Rentelasten

Lagere rentelasten op basis van nacalculatie rente (1,3% ipv 2%)	88
---	----

Sporthal Merode

Hoger huuropbrengsten dan vooraf geraamd	46
--	----

NPO middelen

Lagere opbrengst SPUK middelen door lagere kosten	-151
---	------

Lagere kosten dan vooraf geraamd	151
----------------------------------	-----

Toelichting Sport, cultuur en recreatie

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	5.758	5.967	5.892
Baten	761	692	685
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-4.997	-5.275	-5.207

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
--	---------------------

<i>Sport, recreatie en cultuur accommodaties</i>	
Lagere rentelasten op basis van nacalculatie rente (1,3% ipv 2%)	53
<i>Sportbeleid</i>	
Lagere exploitatie lasten dan voorzien	50
<i>Sportaccommodaties</i>	
De realisatie van de specifieke uitkering sport valt hoger uit dan vooraf gepland, dit hangt samen met de verhoging vanuit het rijk en meer declarabele kosten	76
<i>Openbaar groen</i>	
Lagere exploitatielasten dan voorzien	28
<i>Musea</i>	
De inhuur van personeel voor de musea valt lager uit dan voorzien	20
<i>Cultuurpresentatie, productie participat</i>	
Lagere exploitatielasten dan voorzien	20

Toelichting Sociaal Domein

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	32.681	32.013	30.754
Baten	9.618	9.494	6.830
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-23.063	-22.519	-23.924

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
<i>Bouwkundig onderhoud</i>	
Er heeft in 2024 minder klein- onderhoud plaatsgevonden dan vooraf was geraamd.	25
<i>Jeugd</i>	
Er is bij jeugd een tekort ontstaan ten opzichte van het budget.	-217
<i>WMO</i>	
Er is een tekort ontstaan op onderdeel individueel vervoer ten opzichte van het budget. Met name op de onderdelen individueel vervoer en dagbesteding	-184
<i>Participatie (Vidar) en sociale werkvoorziening (GR Vidar Wsw)</i>	
De uitvoeringskosten aan Vidar waren in de realisatie hoger dan begroot waardoor er een overschrijding is ontstaan.	-210
<i>Bekostigingsregeling Oekraïne</i>	
Op de specifieke uitkering bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne 2024 hebben we een hoger voorschot begroot dan het uiteindelijke te ontvangen bedrag. Daarnaast waren de kosten met betrekking tot de opvang van de ontheemden uit Oekraïne in realisatie lager dan begroot.	-157
<i>GALA/Brede SPUK</i>	
Er zijn enkele initiatieven waar budget voor beschikbaar was die uiteindelijk verantwoord konden worden uit de specifieke uitkering GALA/Brede SPUK. Hierdoor is er op diverse onderdelen onderuitputting ontstaan.	22
<i>Financiële gezondheid</i>	

De kosten voor onder andere communicatie, preventie en projecten met betrekking tot financiële gezondheid waren in realisatie lager dan begroot	31
<i>IZA middelen</i>	
We hebben een hogere uitkering voor IZA-doelen ontvangen dan begroot	29
<i>Toeslagenaffaire</i>	
Door een afrekening van voorgaande jaren is er een verschil ontstaan ten opzichte van het budget.	113
<i>Wijk en buurtopbouw</i>	
De kosten met betrekking tot het werkbudget van WAP nieuwdorp waren in realisatie lager dan begroot.	20

Toelichting Volksgezondheid en milieu

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	9.247	9.354	9.860
Baten	8.773	8.562	8.637
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-474	-792	-1.223

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
<i>Rente</i>	
Lagere rentelasten op basis van nacalculatie rente (1,3% ipv 2%)	189
<i>Volksgezondheid</i>	
Overschot DUVO-middelen van 2023 en 2024 ontvangen van GGD	70
<i>Riool</i>	
Vanwege lagere toerekening rentelasten en exploitatielasten heeft er een extra storting in de voorziening plaatsgevonden om 100% kostendekkend te zijn	-250
agere exploitatielasten dan voorzien	48
<i>Afval</i>	
Lagere lasten RWM (communicatie, grondstoffencoach, verwerking)	62
Hogere opbrengsten inzameling (poortinkomsten, PMD)	113
<i>Omgevingsdienst Zuid-Limburg (voorheen RUD)</i>	
De jaarrekening 2024 van de omgevingsdienst heeft een positief resultaat. Dit leidt tot een terugstorting aan de deelnemers.	70

Toelichting Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Baten en lasten

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	7.074	9.595	9.103
Baten	5.345	7.824	7.639
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	-1.729	-1.771	-1.464

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
<i>Rente</i>	
Lagere rentelasten op basis van nacalculatie rente (1,3% ipv 2%)	22
<i>Grondexploitaties</i>	
Lagere bijdrage aan de reserve grondexploitaties. Budgettair neutraal via programma Bestuur, mutaties reserves	-57
<i>Ruimte en leefomgeving</i>	
Lage exploitatielasten dan voorzien	47
Lagere exploitatielasten dan voorzien	15
<i>Wonen en bouwen</i>	
Lagere exploitatielasten dan voorzien	20

Toelichting Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen

(x € 1.000)	Werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
Lasten	16.875	15.931	
Baten	62.989	61.924	
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	46.114	45.993	
Toevoeging reserves	2.644	2.732	366
Onttrekking reserves	3.832	4.544	1.749
Gerealiseerd resultaat	47.302	47.805	45.652

Verschillenanalyse (- = nadelig, + = voordelig)	Bedrag x € 1.000
<i>Opbrengst OZB</i>	
De opbrengst van de OZB is in 2024 hoger uitgevallen dan geraamd, dit komt door correcties voorgaande jaren. Dit betreft dan minder kwijschelding en oninbaar dan vooraf geraamd.	110
<i>Heffen en invorderen gem. belasting BSGW</i>	
De jaarrekening van de BSGW heeft een positief resultaat. Dit leidt tot een terugstorting naar de deelnemers.	72
<i>Algemene uitkering</i>	

De afwijking wordt met name veroorzaakt door de decembercirculaire. Deze wordt te laat gepubliceerd om dit nog in de begroting bij te stellen. 822

Economische samenwerking

Kosten voor het middengebied vallen lager uit dan vooraf voorzien 106

Bestuur

Met name als gevolg van een verhoging (indexatie) van de pensioenen van gewezen wethouders, weddeverhogingen en een verlaging van de rekenrente heeft er een horege toevoeging aan voorziening pensioenverplichtingen (oud)wethouders plaatsgevonden. -335

Lagere uitgaven voor opleidingen college (30) en rekenkamer (23) 53

Treasury

Als gevolg van lagere rentekosten over 2024 heeft er een nacalculatie van de omslagrente plaatsgevonden. Als gevolg daarvan worden lagere interne rentelasten aan de diverse programma's doorgegerekend. Met name deze lagere doorrekening zorgt voor een lagere dekking op dit programma (-706). Daarnaast zijn de werkelijke rentelasten (58) lager dan de bijgestelde raming. -648

verhead

Een voordelig resultaat dat het gevolg van een positief resultaat op de P-staat, inclusief inhuur formatiemonitor (183) en lager bedrag dan geraamd aan vergoedingen en inkomensoverdrachten (UWV) -55. 128

De voorziening verlofsparen wordt jaarlijks geactualiseerd. Als gevolg daarvan heeft er een toevoeging (39). Dit bedrag is dan ook per 31 december 2024 toegevoegd deze voorziening. Daarnaast heeft er een aanvullende toevoeging (111) plaatsgevonden aan de voorziening RVU vanwege deelname van een aantal medewerkers aan deze voorziening. -150

Lagere uitgaven voor huisvestingskosten (34) en wijkbeheer (21) 55

Reserves

Er is, vanwege lagere lasten in 2024, ook een lager bedrag onttrokken aan de algemene reserve(-50), met name agv de invoering omgevingswet, de reserve krimp (-18), de reserve egalisatie afval (-183), de reserve ESZL (-69), de reserve uitvoeringsprogramma toerisme (-280) en de reserve omgevingswet per saldo (-130). Daarnaast heeft een per saldo lagere bijdrage aan de reserve grondexploitaties (57). -673

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Onderstaand volgt een overzicht van de reserves die dienen ter (gedeeltelijke) dekking van kapitaallasten of exploitatielasten (bruteringsreserves) en als structureel worden gezien.

	Stand per 31-12-23	Toe- voeging	Ont- trekking	Stand per 31-12-24
<i>Bruteringsreservves</i>				
Reserve knelpunten gemeentelijke huisvesting	1.134	0	49	1.085
Reserve uitbreiding sporthal	61	0	20	41
Reserve nieuwbouw IKC de Triviant	104	0	25	79
Reserve Mergelakker	85	0	16	69
Reserve MFC Stein	197	0	6	191
Reserve Maaslandcentrum	59	0	20	39

Reserve incidentele investeringen	827	0	76	751
Reserve archeologisch museum	77	0	8	69
Reserve stationsomgeving	1.000	0	0	1.000
Reserve parkeerplaats veer Berg aan de Maas	326	0	13	313
Reserve parkeerplaats Steinerbos	200	50	10	240
TOTAAL	4.070 0	50	243	3.877

Overzicht Investerings

	2024 primair	2024 begroot na wijziging	2024 werkelijk	Restant
(x € 1.000)				
Aanschaf meubilair en inrichting gemeent	24	50	27	23
Telefoon toestellen	0	150	132	18
Burostoelen gemeentehuis	70	0	0	0
Hardware werkplekken mobiele devices	0	220	217	3
Cameratechniek raadzaal	32	32	0	32
Hal gemeentehuis	0	27	26	1
Tractor	0	110	110	0
Heftruck wijkbeheer	30	30	27	3
Renovatie gebouw wijkbeheer	0	100	17	83
Vervangen WIFI	0	9	9	0
Bestuur en ondersteuning	156	728	566	162
Vervangen camera's cameratoezicht	0	80	77	3
Veiligheid	0	80	77	3
Reconstructie Mauritsweg Stein	0	157	151	6
Verkeerskundige aanpassingen Bergerstr	20	40	22	18
LED armaturen openbare verlichting	234	14	6	8
Vervangen lichtmasten	40	10	5	5
Verkeersmaatregelen veilige schoolomgeving	200	99	80	18
Aanpassen rotonde Steinerweg-Koolweg	470	25	26	-1
Reconstructie Jurgenstraat	0	47	40	8
Jaagpaden Julianakanaal	50	0	0	0
Doorfietspad/op-afrit Elsloo	2.389	200	162	38
Gebiedsvisie Dorine Verschureplein	190	100	27	73
Opknappen Beatrixplein	416	50	16	34
Parkeerplaats veer Berg ad Maas	0	9	0	9
Parkeerplaats Steinerbos	125	242	201	40
GGA Nieuwdorp (wegen)	100	303	77	226
Maatregelen rotondevisie	101	97	40	57
GGA Meers	50	20	11	9
Stationsomgeving	1.500	1.829	1.045	784
Fietspadenstructuur	650	22	22	0
Trage paadjes	400	50	22	28
Herstel oude dorpskern Catsop	750	45	22	23
Reconstructie Mich.de Ruyterstr (wegen)	1.200	269	131	138
Grote Straat Beekstraat (wegen)	500	70	31	39
Wegreconstructie Urmonder parallelweg	0	222	209	13
Wegreconstructie westelijke Kanaalweg	0	127	158	-31
Wegreconstructie	0	413	401	12
Ondergenhousweg/Steenwe				
Wegreconstructie Schoorweg	190	30	13	17
Parkeerplaatsen Beekstraat/de Bath	155	0	0	0
Kruising Meerser Eindstraat-Maasbenderke	0	25	2	23
Parkeerplaats brasserie Steinerbos	200	200	160	40
Siekendaal weg Beek-Elsloo	500	30	1	29
Reconstructie Bergerweg	656	505	498	7
Herstel oude dorpskern Urmond	0	20	4	16
Omvormen jaagpad Molenweg tot fietspad	50	50	6	44

Investering verkeer /GGA tbv uren	200	200	0	200
Verkeer vervoer en waterstaat	11.335	5.521	3.592	1.929
Fietsrouteplan rivierplan Maasvallei	387	426	382	44
Economie zaken	387	426	382	44
Renovatie Avonturijn Berg aan de Maas	0	99	2	97
Renovatie Avonturijn Berg ad Maas-Instal	0	3	0	3
Uitbreiding Groenewald technische instal	1.974	1.276	1.276	0
Uitbreiding Groenewald bouwkosten	3.224	3.827	3.827	0
Binnenklimaatregeling sporthal Merode	0	37	27	10
Onderwijs	5.198	5.242	5.132	110
Vervangen speelvoorzieningen	186	30	10	20
Hetjen & Mergelakker - armaturen	0	0	0	0
Vervangen afrastering acco Mergelakker	0	0	0	0
Hetjen veld 2 & 3 - inrichting	0	0	0	0
Renovatie kunstgrasveld Hetjen veld A	457	436	432	4
Verv veldafgr,staalm, ballenv voetbal IVS	0	4	3	1
Mergelakker veld A - renovatie	0	0	0	0
Maatr duurzaamheid Hetjen veld A	34	0	0	0
Hetjen veld 2 & 3 - renovatie	0	0	-1	1
Mergelakker veld B & C - renovatie	0	0	-1	1
Hetjen - tribune beachvelden	0	0	0	0
Hetjen & Mergelakker - robotmaaiers	0	0	0	0
Mergelakker veld B & C - inrichting	0	0	0	0
Renovatie Brasserie Steinerbos	0	3	3	0
Speelvoorziening Kampstraat Urmond	0	37	34	2
Levensbomenbos	148	194	26	168
Sport, cultuur en recreatie	825	703	505	199
Binnenklimaatregeling MF de Grous	0	63	48	15
Sociaal Domein	0	63	48	15
Vervangen pompgemalen	170	285	30	255
Vervangen / rooveren riool	493	0	0	0
Duurzaamheidlening zonnepanelen	0	0	-45	45
Vervangen en relinen vrijvervalriolen	957	45	41	4
Wateroverlastmaatregelen	390	225	69	156
Emissie maatregelen	150	50	0	50
Afkoppelen riolen	200	0	0	0
Civieltechnische wzh vervangen OGI's	0	14	11	3
Renovatie milieupark Stein	0	300	168	132
GGA Meers riool	50	50	18	32
Aanp rotonde Steinerweg-Koolweg (riool)	180	30	27	3
Opknappen Beatrixplein (riool)	160	20	0	20
Grote Straat Beekstraat (riool)	308	30	3	27
Rioolprojecten impulsregeling	0	522	313	209
Volksgesondheid en milieu	3.058	1.570	635	936
Starterslening	500	500	145	355
Proactieve grondaankopen	0	163	163	0
Vorbereidingskrediet RHA	0	78	12	66
Vorbereidingskrediet Steskensstraat	0	760	628	132
Ruimtelijke ordening	500	1.502	949	553
Totaal	21.458	15.836	11.885	3.950

Toelichting op het overzicht investeringen

Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen

Aanschaf meubilair en inrichting gemeent

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	50	27	23

In 2024 is het samenvoegen van de spreekkamers 8 en 9 gerealiseerd. Het restant wordt doorgeschoven naar 2025.

Telefoontoestellen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	150	132	18

In 2024 zijn alle mobiele telefoons van de medewerkers vervangen door nieuwe toestellen. Het restant van het budget zal vrijvallen.

Hardware werkplekken mobiele devices

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	220	217	3

In 2024 zijn nieuwe laptops aangeschaft voor alle medewerkers. Daarnaast zijn alle fysieke werkplekken uitgerust met een nieuwe monitor en toetsenbord.

Cameratechniek raadzaal

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	32	0	32

Het budget is doorgeschoven en de vervanging van de techniek in de raadszaal zal in 2025 plaatsvinden.

Hal gemeentehuis

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	27	26	1

Eind 2023 en de eerste helft van 2024 is gewerkt aan de realisatie van de nieuwe receptie in de hal van het gemeentehuis. Deze is voor de zomer opgeleverd.

Tractor

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	110	110	0

De tractor is in 2024 aangekocht en geleverd binnen het beschikbare budget.

Heftruck wijkbeheer

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	30	27	3

De heftruck is in 2024 aangekocht en geleverd binnen het beschikbare budget.

Renovatie gebouw wijkbeheer

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024

	100	17	83
--	-----	----	----

In 2024 is gestart met de voorbereidende werkzaamheden. Het restant budget wordt doorgeschoven naar 2025. In 2025 wordt gestart met de uitvoering.

Vervangen WIFI

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	9	9	0

In 2024 is een meting uitgevoerd in het gemeentehuis en bij wijkbeheer om de dekking van het WiFi-signaal in beide gebouwen in beeld te brengen. Op basis van de meting zal in 2025 de WiFi-apparatuur vervangen worden.

Veiligheid

Vervangen camera's cameratoezicht

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	80	77	3

In 2024 is gestart met de realisatie van het vernieuwde cameratoezichtstelsel. Hiervoor is het beschikbaar gestelde investeringsbudget uitgeput.

Verkeer, vervoer en water

Reconstructie Mauritsweg Stein

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	157	151	6

Project is in 2024 opgeleverd. Restant budget wordt doorgeschoven voor de eindafrekening.

Verkeerskundige aanpassingen Bergerstraat

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	40	22	18

Voor 2024 was rekening gehouden dat een groter deel van de ontwerpkosten in 2024 betaald zouden worden. Dat is niet het geval. Het restant budget wordt doorgeschoven naar 2025.

LED armaturen openbare verlichting

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	14	6	8

In het beleidsplan openbare verlichting is opgenomen dat gefaseerd de conventionele armaturen worden vervangen door LED armaturen. Het geplande te vervangen areaal voor 2024 is gecombineerd met het project 'vervangen lichtmasten' en is vanwege ontbreken ambtelijke capaciteit niet conform planning uitgevoerd. Het resterende budget zal worden doorgeschoven naar 2025.

Vervangen lichtmasten

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	10	5	5

Zoals aangegeven onder het project LED armaturen openbare verlichting zijn er nagenoeg geen lichtmasten vervangen. Het resterende budget zal worden doorgeschoven naar 2025.

Verkeersmaatregelen veilige schoolomgeving

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	99	80	18

Eind 2020 is het Mobiliteitsplan 2021-2025 vastgesteld. Onderdeel van dit Mobiliteitsplan is het Meerjaren Investerings Plan Verkeer 2021-2025 (MIP Verkeer 2021-2025). In dit MIP Verkeer is een doorkijk gemaakt en bepaald welke korte termijn projecten de komende jaren vanuit het budget Verkeersmaatregelen / Veilige schoolomgeving worden uitgevoerd. In 2024 is het volgende opgestart of uitgevoerd:

- Meegenomen in project herstel oude dorpskern Urmond
 - Kruising Raadhuistraat-Grote straat;
 - Aanleg plateau en loopstrook kruising Raadhuisstraat - Grote Straat Urmond;
 - Kruising Berger Maasstraat - Koningstraat Berg aan de Maas;
 - Parkeerplaatsen de Bath
- Kruising Kapelaan Berixstraat / Maasbanderkerkweg.

Aanpassen rotonde Steinerweg-Koolweg

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	25	26	-1

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project, welke in 2025 op de planning staat.

Reconstructie Jurgenstraat

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	47	40	8

Project is in 2024 opgeleverd. Restantbudget kan vrijvallen.

Doorfietspad/op-afrit Elsloo

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	200	162	38

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project, welke in 2025 op de planning staat voor uitvoering.

Gebiedsvisie Dorine Verschureplein

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	100	27	73

Dit betreft het voorbereidingskrediet welke deels in 2024 en deels in 2025 in voorbereiding is.

Opknappen Beatrixplein

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	50	16	34

De beoogde woningbouwontwikkeling aan het Beatrixplein door derden, is nog niet gestart. Wel is de gemeente in 2024 gestart met het voorbereiden van de herinrichting van het plein. In 2025 zal de omgeving bij deze voorbereidingen worden betrokken en zal het plan verder worden uitgewerkt.

Parkeerplaats veer Berg ad Maas

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	9	0	9

In 2024 was een restbedrag gereserveerd voor inrichting van een speeltuin nabij de veerpont in Berg aan de Maas. Na vaststelling van het speeltuinenbeleid en een participatietraject komt de speeltuin in Berg aan de Maas echter op een andere locatie. In 2025 zal dit restbudget worden aangewend om het gebied her in te richten.

Parkeerplaats Steinerbos

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	242	201	40

Opgeleverd in 2024. Restant budget ingezet voor aanplant bomen ism IVN en nieuw bord IVN. Restant doorgeschoven naar 2025. Waarbij wordt gekeken het budget in te zetten voor een verbetering weg en parkeerplaatsen richting IVN.

GGA Nieuwdorp (wegen)

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	303	77	226

GGA Nieuwdorp voorziet in de reconstructie van de openbare ruimte in het kwadrant Zaam Wonen (vlek 1, grondgebonden en vlek 2, appartementen). Gekozen is voor een integrale aanpak met een gefaseerde uitvoering in 2026-2027. In 2024 zijn hiervoor de uitvoeringsscenario's onderzocht. Voor vlek 1 is samen met Zaam Wonen een uitvoeringskader opgesteld en worden meerdere scenario's begin 2025 met de straatbewoners besproken. Voor vlek 2 is het kader al eerder besproken met de buurt en zijn de uitkomsten opgenomen in het in juli 2024 vastgestelde bestemmingsplan "Zaam Wonen Nieuwdorp". Het gewenste scenario wordt nu technisch uitgewerkt.

Maatregelen rotondevisie

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	97	40	57

Dit betreft voorbereidingskrediet. Op basis van bestekbegroting gaat een en ander aanbesteed worden, waarna begin 2025(Q1/Q2) gestart en opgeleverd kan worden. De kosten van de inrichting moeten worden gedekt uit de reeds beschikbaar gestelde kredieten (2024) van andere projecten en het budget voor de toeristische uitvoeringsagenda.

GGA Meers

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
Voorbereiding	20	11	9

Voor 2024 is er een beperkt budget gereserveerd om de voorbereidingen voor de start van het project te kunnen uitvoeren. Het in 2024 beschikbare budget bleek niet geheel nodig te zijn. Het restant budget wordt doorgeschoven naar 2025.

Stationsomgeving

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	1.829	1.045	784

In 2024 is er volop gewerkt aan het stationsproject Beek-Elsloo. Met name aan de Steinse zijde. Daar zijn inmiddels alle voorzieningen gerealiseerd, zoals parkeerplaatsen voor fietsers en auto's en een volwaardige stationstoegang. Ook is de fiets-/voetverbinding vanaf de Stationsstraat gereed. Ook is er aan de overweg gewerkt. Het project is naar verwachting in juni 2025 geheel gereed.

Fietspadenstructuur

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	22	22	0

Het rapport uitvoeringsplan fietsroutestructuren is inq1 2025 opgeleverd. Hieruit volgt nog het advies en wordt er plan van aanpak opgesteld. Er zijn in 2024 alleen kosten gemaakt voor het onderzoek door het betreffende ingenieurbureau. In 2024 is alle info gedeeld met dit bureau en hebben gesprekken plaats gehad met de stakeholders.

De kosten voor het opstellen van het rapport zijn deels gefactureerd in 2024 en deels in 2025.

Trage paadjes

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	50	22	28

In het laatste kwartaal van 2024 is gestart met de realisatie van spoor 1, ofwel de locatie aan de Scharberg. Het trage pad, bestaande uit halfverharding, is aangelegd langs het bestaande fietspad en bedoeld om voetgangers en fietsers beter te scheiden en de verkeersveiligheid te verbeteren.

Herstel oude dorpskernen Catsop

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
Vorbereidende werkzaamheden	45	22	23

Voor 2024 zijn alleen voorbereidende werkzaamheden voorzien. Het voorziene budget werd niet volledig gebruikt. Het restant budget wordt doorgeschoven naar 2025.

Reconstructie Michiel de Ruyterstraat

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	269	131	138

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project zoals bewonersparticipatietraject, uitwerken ontwerp en aanbesteding. In 2025 staat het op de planning voor uitvoering. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering.

Grote Straat - Beekstraat (wegen)

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	70	31	39

In Oud Urmond spelen diverse vraagstukken die een directie relatie hebben met de openbare ruimte. In de begroting zijn hiervoor ook diverse investeringen opgenomen. Een hiervan is het aanpassen van de Grote Straat-Beekstraat.

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project, welke vooralsnog in 2025 op de planning staat voor uitvoering. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering.

Wegreconstructie Urmonder parallelweg

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	222	209	13

Project is in 2024 opgeleverd. Restantbudget kan vrijvallen.

Wegreconstructie westelijke Kanaalweg

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	127	158	-31

Project is in 2024 opgeleverd.

Wegreconstructie Ondergenhousweg/Steenwe

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	413	401	12

Project is in 2024 opgeleverd. Restantbudget kan vrijvallen.

Wegreconstructie Schoorweg

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	30	13	17

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project, welke in 2025 op de planning staat voor uitvoering. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering.

Kruising Meerser Eindstraat-Maasbanderkerkweg

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	25	2	23

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project, welke in 2025 op de planning staat voor uitvoering. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering.

Parkeerplaats brasserie Steinerbos

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	200	160	40

Opgeleverd in 2024.

Siekendaal weg Beek-Elsloo

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	30	1	29

Dit project wordt primair uitgevoerd door de gemeente Beek, waarbij de gemeente Stein in principe volgend is. Er vindt op dit moment nog bestuurlijk overleg plaats over de invulling en rijrichting(en) van de Siekendaalweg, waarbij rekening gehouden dient te worden met de aangenomen motie vanuit de gemeente Stein.

Derhalve wordt verzocht het budget over te hevelen naar 2025 voor verdere voorbereiding en uitvoering.

Reconstructie Bergerweg

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	505	498	7

De A2 wordt verbreed tussen knooppunt Het Vonderen en Kerensheide. De brug over de snelweg bij de Bergerweg wordt teruggeplaatst op de oude locatie, waarna de gemeente Stein de Bergerweg hierop aansluit, deze werkzaamheden kunnen pas starten zodra Rijkswaterstaat klaar is.

Herstel oude dorpskern Urmond

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	20	4	16

In Oud Urmond spelen diverse vraagstukken die een directie relatie hebben met de openbare ruimte. Doelstelling is vanuit de diverse vraagstukken en investeringen te komen tot een integraal plan. In de begroting zijn hiervoor ook diverse investeringen opgenomen. Een hiervan is het herstel oude Dorpskern Urmond

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden opgestart voor het project. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering. In 2025 wordt gestart met het voeren omgevingsdialoog om te komen tot een integraal plan voor Oud Urmond en om inzage te geven in kosten en mogelijke varianten.

Omvormen jaagpad Molenweg tot fietspad

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	50	6	44

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project, welke in 2025 op de planning staat voor uitvoering. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering.

Economie

Fietsrouteplan rivierplan Maasvallei

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	426	382	44

Onderwijs

Renovatie Avonturijn Berg aan de Maas

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	102	2	100

De mededeling van de directievoerder/toezichthouder dat alle aannemers aan hun contractuele verplichtingen hadden voldaan, zette de seinen op groen om de eindafrekening op te stellen. Het project is afgesloten met een overschot van € 85.226,79 incl. BTW. Mogelijk kan dit overschot nog groter worden. Dat is echter afhankelijk van het besluit van het ministerie over de ingediende eindverantwoording in het kader van de SUVIS-regeling. Ook was dat het moment om, als bouwheer, verantwoording af te leggen aan Stichting Kindante. Het schoolbestuur heeft immers aan de gemeente middelen overgemaakt voor dit project. Dit heeft ertoe geleid dat aan Stichting Kindante een bedrag is terugbetaald van € 8.079,01 incl. BTW. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar onze raadsinformatiebrief van 23 december 2024 met bijgevoegd de eindafrekening.

Uitbreiding Groenewald

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	5.103	5.103	0

Met de bouwheer, Stichting LVO, zijn afspraken gemaakt over het bevoorschotten van het door de raad beschikbaar gestelde investeringskrediet. In lijn met het overeengekomen betalingsritme is aan het schoolbestuur in 2024 een bedrag overgemaakt van € 5.102.970.

Binnenklimaatregeling sporthal Merode

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	37	27	10

In de bestuursrapportage 2024 is de begroting bijgesteld voor het vervangen van het gebouwbeheerssysteem (GBS) in sporthal Merode. In de tweede helft van 2024 heeft de vervanging plaatsgevonden. Het restantbudget wordt doorgeschoven naar 2025 vanwege fijnafstemming van het GBS.

Sport, cultuur en recreatie

Vervangen speelvoorzieningen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	30	10	20

We zijn in kwartaal 3 gestart met de aanleg van 2 nieuwe speelplekken, in Berg aan de Maas en in Elsloo. Het uitvoeringsplan in juni 2024 is goedgekeurd. Vanwege opgelopen vertraging is in november 2024 gestart met de aanbesteding Speeltuin-uitvoering.

Renovatie kunstgrasveld Hetjen veld A

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	436	432	4

In 2024 is de toplaag van het kunstgrasveld op sportpark 't Hetjen vervangen. In verband met het verbod op microplastics is in samenwerking met de vereniging gekozen voor een hout ingestrooid veld. Deze zogenaamde "Brockfill" is een natuurvriendelijk invulmateriaal waarmee wordt voldaan aan het microplastic verbod en een duurzame sportaccommodatie.

Vervangen veldafz, staalm, ballenv voetbal IVS

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	4	3	1

Voor het vervangen van de veldafzasting, staalmatten en ballenvangers heeft de gemeente ervoor gekozen de vervanging door de schuiven naar een komend jaar. Dit heeft te maken met de goede staat waarin het genoemde zich begeeft. Kleine beschadigingen worden uiteraard gerepareerd, dit is afgelopen jaar gebeurd.

Speelvoorziening Kampstraat Urmond

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	37	34	2

Alle werkzaamheden zijn gereed. De speeltuin is opgeleverd en in november 2024 zijn de laatste banken en picknick tafel geplaatst.

Levensbomenbos

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	194	26	168

Naar aanleiding van een motie voor de realisering van een levensbomenbos, zijn potentiële locaties onderzocht. In 2024 heeft dit geleid tot de aanleg van een levensbomenbos aan de Past. Biermansstraat in Elsloo. De feitelijke aanplant vindt plaats vanaf de oplevering 1 februari 2025.

Sociaal Domein

Binnenklimaatregeling MFC de Grous

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	63	48	15

In de bestuursrapportage 2024 is de begroting bijgesteld voor het vervangen van het gebouwbeheerssysteem (GBS) in MFC de Grous. In de tweede helft van 2024 heeft de vervanging plaatsgevonden. Het restantbudget wordt doorgeschoven naar 2025 vanwege fijnafstemming van het GBS.

Volksgezondheid en milieu

Vervangen pompgemalen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	285	30	255

Vanwege problemen met levering materialen pompen zijn deze niet uitgevoerd in 2024. De werking van deze gemalen is niet in gevaar geweest door regulier onderhoud uit te voeren. In 2025 worden deze werkzaamheden uitgevoerd. Het resterende budget zal worden doorgeschoven naar 2025.

Duurzaamheidlening zonnepanelen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
		-45	45

Met ingang van 2024 worden geen nieuwe zonnepanelen meer verstrekt. In 2023 is waren nog niet alle contracten afgerond, en is er een prognose opgenomen. Op basis van nacalculatie heeft er in 2024 een correctie plaatsgevonden.

Vervangen en relinen vrijvervalriolen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	45	41	4

Vanwege planning met RWS over afsluiten uitvoegstrook E314-A76 zijn deze werkzaamheden uitgesteld naar 2025. Planning is om rest Diepenbeekstraat en Den hoekstraat te relinen om zo de werking van het riool weer te garanderen. In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd door de aannemer.

Wateroverlastmaatregelen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	225	69	156

Voor 2024 stond de aanpak van de wateroverlast op het programma binnen diverse (deel)projecten.

In 2024 zijn de voorbereidende werkzaamheden gestart. Uitvoering hiervan vindt in 2025 plaats, waardoor het restant budget overgeheveld moet worden naar 2025.

Emissie maatregelen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	50	0	50

Onderzoek door het Waterschap Limburg naar reductie van emissie heeft in 2024 plaatsgevonden. De voorbereiding van de werken wordt in 2025 en 2026 opgenomen, met oog op realisatie in 2027.

Civiltechnische wzh vervangen OGI's

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	14	11	3

Een nieuwe ondergrondse afvalvoorziening dient getroffen worden aan de Burgemeester Eussenstraat te Elsloo ten behoeve van de toekomstige bewoners van het nieuwbouwproject "Elckerlyc". De civiltechnische werkzaamheden vinden eind januari 2025 plaats.

Renovatie milieupark Stein

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	300	168	132

In april 2024 zijn noodzakelijke werkzaamheden aan het milieupark, gelegen aan de Stadhouderslaan, uitgevoerd. Met het uitvoeren van deze werkzaamheden wordt nu voldaan aan wet- en regelgeving.

Verder zijn werkzaamheden voorzien aan het tijdelijk milieupark gelegen aan de Dieterenstraat. Waarbij het gaat om werkzaamheden die betrekking hebben op de algemene toegang tot het milieupark en de verkeersveiligheid. Doordat deze werkzaamheden in 2025 zullen worden uitgevoerd zal het restant van het budget 2024 worden doorgeschoven naar 2025. Dit zal vervolgens niet in volledigheid benut worden. Het resterend deel zal vrij komen te vallen.

GGA Meers riool

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
Voorbereidingen - hemelwaterstructuur	50	18	32

Het gereserveerde budget van 2024 was voor de voorbereidingen en onderzoek voor het project. In 2024 is de opdracht voor het onderzoeken van de Hemelwaterstructuur Meers voorzien. Het voorziene budget voor dit onderzoek is niet volledig nodig gebleken. Het restant budget wordt doorgeschoven naar 2025.

Grote Straat Beekstraat (riool)

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	30	3	27

In Oud Urmond spelen diverse vraagstukken die een directie relatie hebben met de openbare ruimte. Doelstelling is vanuit de diverse vraagstukken en investeringen te komen tot een integraal plan. In de begroting zijn hiervoor ook diverse investeringen opgenomen. Een hiervan is vervangen van het riool in de Beekstraat.

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden opgestart voor het project. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering. In 2025 wordt gestart met het voeren omgevingsdialoog om te komen tot een integraal plan voor Oud Urmond en om inzage te geven in kosten en mogelijke varianten.

Opknappen Beatrixplein (riool)

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	20	0	20

De gemeente is in 2024 gestart met het voorbereiden van de herinrichting van het Beatrixplein. Het vervangen van het riool is hieraan gekoppeld. De verdere uitwerking is voorzien in 2025. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering.

Rioolprojecten impulsregeling

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	522	313	209

Dit zijn de gerealiseerde projecten Aronskelk, Sijzenhof en Grasgraefken. Hier werden wateroverlastmaatregelen getroffen. Het budget-overschot wordt gebruikt als gedeeltelijke dekking van de kosten voor het opheffen van de wateroverlast in de Brugstraat, Kelderstraat en Kuiperstraat.

Aanp rotonde Steinerweg-Koolweg (riool)

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	30	27	3

In 2024 zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor het project, welke in 2025 op de planning staat voor uitvoering. Het restantbudget zal overgeheveld moeten worden naar 2025 ten behoeve van verdere voorbereiding en uitvoering.

Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Starterslening

	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	500	145	355

In 2024 zijn 28 startersleningen verstrekt voor een bedrag van € 145.000. Het restant zal worden doorgeschoven naar 2025.

Proactieve grondaankopen

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	163	163	0

In de nota grond- en vastgoedbeleid wordt ingezet op anticiperende, proactieve en gelegenheidsverwerving. In dit kader is in 2024 ten behoeve van de ontwikkelingen Dorine Verschureplein een perceel in Elsloo, sectie B verworven. Uw Raad is hierover middels seniorenconvent van 26 juni 2024 geïnformeerd. Hiermee is het budget voor proactieve grondaankopen volledig uitgenut.

Voorbereidingskrediet RHA

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
	78	12	66

Met de woningcorporaties Zaam Wonen en Wonen Limburg is in 2024 overeenstemming bereikt om de extra realisatie en exploitatie van een "vast" woonproduct, in totaal 7 stuks, op zich te nemen. Zaam Wonen staat garant voor vijf uitbreidingsplaatsen op de locaties Julianaweg (1), Kinskystraat (2) en Veestraat (2). Wonen Limburg staat garant voor twee uitbreidingsplaatsen op de locatie Swentiboldlaan (2). De gemeente staat garant voor het leveren van bouwrijpe grond op deze vier locaties.

De hiermee gemoeid zijnde kosten komen ten laste van dit voorbereidingskrediet en zullen bij het vaststellen van de grondexploitatie worden ingebracht in de grondexploitatiebegroting.

Voorbereidingskrediet Steskensstraat

x € 1.000	begr. 2024	rek. 2024	saldo 2024
-----------	---------------	--------------	---------------

Vorbereidingskrediet CPO Steskensstraat Stein	760	628	132
---	-----	-----	-----

Conform het raadsbesluit op 13 juni 2024 is verder in 2024 het woonhuis en perceel Steskensstraat 37 Stein aangekocht en het voorste deel van het perceel Steskensstraat 35. Daarnaast is opdracht gegeven voor het uitvoeren van de benodigde onderzoeken (flora/fauna, geluid, archeologie, infiltratie, etc.). Er is inmiddels een CPO-ontwikkelvereniging opgericht.

Voor de aankoop en voorbereidingskrediet is € 760.000 ter beschikking gesteld. Het restant wordt doorgeschoven naar 2025 voor verdere uitwerking van de plannen.

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten		2024
x € 1.000		
Onderwijs		
Specifieke uitkering NPO-middelen		59
Totaal Onderwijs		59
Sport, cultuur en recreatie		
Specifieke uitkering sport		208
Specifieke uitkering informatiepunt digitale overheid		24
Totaal Sport, cultuur en recreatie		232
Sociaal Domein		
Specifieke uitkering Brede SPUK/GALA		518
Specifieke uitkering toeslagenaffaire		192
Subsidie Zorg en Veiligheid		347
Specifieke uitkering Oekraïne 2024		1.600
Specifieke uitkering niet beoogde jeugdkosten		444
Vangnetuitkering		36
Totaal Sociaal Domein		3.137
Volksgezondheid en milieu		
Specifieke uitkering gevelmaatregelen spoor		8
Specifieke uitkering aanpak energiearmoede		27
Specifieke uitkering middelen capaciteit klimaat en energiebeleid		213
Totaal Volksgezondheid en milieu		248
Ruimtelijke Ordening en volkshuisvesting		
Specifieke uitkering volkshuisvestingsfonds Kwadrant Wonen		44
Grondexploitaties		4.825
Totaal Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting		4.869
Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen		
<i>Onttrekking krimpreserve</i>		
Dekking kosten woonzorgvisie		98
Dekking kosten laagdrempelig ontmoeten		9
Investeringsbijdrage St. Jozefkerk		144
<i>Onttrekking uitvoeringsprogramma Toerisme 2023-2026</i>		132
<i>Onttrekking reserve bijdrage ESZL</i>		6

<i>Onttrekkingen implementatie omgevingswet</i>	83
---	----

Onttrekking algemene reserve

Dekking reserve parkeerplaats Steinerbos	50
Dekking aankoop en sloop opstallen Steinerbos 1	88
Dekking projectleider Chemelot 2024-2026	100
Dekking incidentele kosten ICT beleidsplan projectenkalender 2024	359
Dekking bijdrage warmtenet	179
Dekking grondexploitaties	310

<i>Beschikking over de reserve budgetoverheveling</i>	1.993
---	-------

<i>Onttrekking reserve noodfonds</i>	10
--------------------------------------	----

Totaal Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen	3.561
Totaal	12.106

Incidentele lasten	2024
x € 1.000	

Economie

Projectleider Chemelot	112
Kosten uitvoeringsagende toerisme	132
Kosten middengebied 2024	6

Totaal Economie	250
------------------------	------------

Onderwijs

Besteding NPO-middelen	59
------------------------	----

Totaal Onderwijs	59
-------------------------	-----------

Sport, cultuur en recreatie

Informatiepunt digitale overheid	24
Specifieke uitkering besteding sport	208

Totaal Sport, cultuur en recreatie	232
---	------------

Sociaal Domein

Kosten laagdrempelig ontmoeten	9
Brede ondersteuning Toeslagenaffaire	192
Uitgaven Brede SPUK/GALA	518
Energietoeslag 2024	49
Zorg en Veiligheid	347
Uitgaven Oekraïne 2024	457

Totaal Sociaal Domein	1.572
------------------------------	--------------

Volksgezondheid en milieu

Geluidssanering gevelmaatregelen spoor	8
Specifieke uitkering besteding aan pak energiearmoede	27
Specifieke uitkering besteding middelen capaciteit klimaat en energiebeleid	213
Bijdrage warmtenet	179

Totaal Volksgezondheid en milieu	427
---	------------

Ruimtelijke Ordening en volkshuisvesting

Kosten woonzorgvisie	98
Aankoop en sloop opstallen Steinerbos 1	88
Uitvoeringskosten Volkshuisvestingsfonds Kwadrant Wonen	44
Implementatiekosten omgevingswet	83
Kosten grondexploitaties	4.893

Totaal Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	5.206
--	--------------

Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen

Incidentele lasten op basis van projectenkalender 2024 ICT beleidssplan	499
---	-----

Toevoeging aan algemene reserve

Winstneming grondexploitaties	246
-------------------------------	-----

<i>Toevoeging aan reserve budgetoverheveling</i>	2.114
--	-------

<i>Toevoeging aan reserve invoering omgevingswet</i>	234
--	-----

Totaal Bestuur, ondersteuning en algemene dekkingsmiddelen	3.093
---	--------------

Totaal	10.839
---------------	---------------

Incidentele baten

SPUK NPO middelen

Er zijn middelen ontvangen via het Rijk inzake de onderwijsvertragingen Covid-19. Deze middelen zijn incidenteel ontvangen met als doel om gemeenten de mogelijkheid te bieden om in samenwerking met scholen en lokale partijen maatregelen te treffen om de onderwijsvertragingen bij kinderen als gevolg van COVID-19 in te lopen.

Specifieke uitkering sport

In 2024 heeft de gemeente Stein middelen € 208.123 ontvangen voor de stimulering van de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties.

Specifieke uitkering Brede SPUK/GALA

Er zijn vanuit de specifieke uitkering Brede/SPUK incidentele middelen ontvangen van € 518.000.

Specifieke uitkering Brede Toeslagenaffaire

Vanuit de specifiek uitkering met betrekking tot de toeslagenaffaire zijn er middelen ontvangen voor de ondersteuning van de gedupeerden.

Zorg en Veiligheid

We hebben incidentele middelen ontvangen voor de uitgaven van de commissie Zorg en Veiligheid. Dit zijn subsidies die worden verstrekt door ZonMW

Specifieke uitkering Oekraïne 2024

We hebben incidentele middelen ontvangen voor de bekostiging van de opvang van de Oekraïense ontheemden.

Specifieke uitkering Niet beoogde jeugdkosten

In 2024 heeft de gemeente Stein een specifieke uitkering ontvangen voor de niet beoogde jeugdkosten die gemaakt zijn in 2022 en 2023 in verband met het wijzigen van het woonplaatsbeginsel.

Specifieke uitkering capaciteit klimaat en energiebeleid

In 2024 heeft de gemeente Stein voor een bedrag van € 212.563 middelen ontvangen, voor het vergroten van de capaciteit voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid.

Onttrekking reserve krimp

Voor de dekking van de incidentele kosten voor het opstellen van de transformatievisie, € 98.000 wordt beschikt over de krimpreserve. Tevens wordt er beschikt voor de investeringsbijdrage St. Jozefkerk, € 144.000. De kosten hiervan zijn via de overhevelingsreserve doorgeschoven naar 2025.

Onttrekking reserve uitvoeringsprogramma toerisme

Voor de dekking van de kosten € 131.944 die gemaakt zijn voor het uitvoeringsprogramma toerisme wordt beschikt over de daartoe bestemde reserve uitvoeringsprogramma toerisme.

Onttrekking reserve implementatie omgevingswet

Voor de dekking van de kosten € 82.637 die gemaakt zijn in verband met de nieuwe omgevingswet wordt beschikt over de daartoe bestemde reserve implementatie omgevingswet.

Dekking bestemmingsreserve parkeerplaats Steinerbos

Vanwege hogere kosten wordt er vanuit de algemene reserve € 50.000 extra gestort in de bestemmingsreserve. Deze reserve dient ter dekking van de kapitaallasten.

Dekking aankoop en sloop opstallen Steinerbos 1

De incidentele kosten, € 87.500 voor de aankoop en sloop van de opstallen Steinerbos 1 worden gedekt uit de algemene reserve.

Dekking projectleider Chemelot

De incidentele kosten (€ 100.000) voor een projectleider op het dossier Chemelot wordt gedekt middels een onttrekking uit de algemene reserve conform raadsbesluit 6 december 2023.

Projectenkalender ICT 2024

Voor het wegwerken van incidentele projecten is specialistische inhuur nodig gedurende de periode van dit project. Gelet op de aard en omvang van de werkzaamheden rechtvaardigt het dat deze projecten en bijbehorende inhuur als incidenteel te betitelen. Sommige projecten hebben een doorloop tot 2027. Voor het afdekken van deze incidentele lasten is een beroep gedaan op de algemene reserve.

Bijdrage warmtenet

Voor de dekking van de eenmalige bijdrage in de voorbereidingskosten € 179.000 van het groene net zijn middelen nodig. Deze zijn incidenteel en de bijdrage wordt onttrokken uit de algemene reserve.

Onttrekking reserve budgetoverheveling

Ten behoeven van de dekking van de doorgeschoven kosten van 2023 naar 2024 wordt er een bedrag onttrokken uit de reserve budgetoverheveling van € 1.970.000.

Incidentele lasten

Projectleider Chemelot

Dit betreft incidentele kosten voor de duur van 3 jaar voor inhuur van een projectleider op het dossier Chemelot. Voor een bedrag van € 100.000 wordt dit gedekt uit de algemene reserve.

Uitvoeringsprogramma toerisme

Voor het uitvoeringsprogramma toerisme is € 131.944 aan kosten gemaakt, deze zijn incidenteel en worden gedekt door de daartoe bestemde reserve uitvoeringsprogramma toerisme.

Besteding NPO middelen

Er zijn middelen ontvangen via het Rijk inzake de onderwijsvertragingen Covid-19. Deze middelen zijn incidenteel ontvangen met als doel om gemeenten de mogelijkheid te bieden om in samenwerking met scholen en lokale partijen maatregelen te treffen om de onderwijsvertragingen bij kinderen als gevolg van COVID-19 in te lopen.

Specifieke uitkering sport

In 2024 heeft de gemeente Stein middelen € 208.123 aan kosten besteed voor de stimulering van de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties. Deze kosten worden gedekt door een specifieke uitkering.

Brede ondersteuning toeslagenaffaire

In 2024 hebben we uitgaven gedaan voor de ondersteuning van de gedupeerden van de toeslagenaffaire.

Brede Spuk/GALA

Er zijn vanuit de specifieke uitkering Brede/SPUK incidentele projecten opgezet en hieromtrent uitgaven gedaan.

Zorg en Veiligheid

Vanuit de commissie Zorg en Veiligheid zijn er uitgaven gedaan namens de regio. De gemeente Stein is penvoerder van dit project en verantwoordt ook de kosten.

Uitgaven Oekraïne 2024

De totale kosten over 2024 betreft een bedrag van circa € 457.000. Deze kosten hebben voornamelijk te maken met huisvestingskosten, leefgeld, inboedel, aansluitingskosten, beheerkosten huisvesting etc.

Op basis van de SISA-regeling ontvangen wij een bedrag van 1,6 miljoen. Dit resulteert in een overschot op deze regeling van 1,14 miljoen.

Specifieke uitkering capaciteit klimaat en energiebeleid

In 2024 heeft de gemeente Stein voor een bedrag € 212.563 van kosten besteed, voor het vergroten van de capaciteit voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid. Deze kosten worden gedekt door een Specifieke uitkering.

Bijdrage warmtenet

In 2024 heeft de gemeente Stein een eenmalige bijdrage in de voorbereidingskosten € 179.000 van het groene net gedaan. Deze kosten zijn incidenteel en de bijdrage wordt gedekt uit de algemene reserve.

Opstellen transformatievisie

In het jaar 2023 is de woonzorgvisie vastgesteld. Daarbij hoort een uitvoeringsplan dat loopt van 2024 tot en met 2028. Voor de jaren 2024 tot en met 2027 wordt een transformatievisie ontwikkeld voor de diverse wijken in de Gemeente Stein. Het opstellen van deze transformatievisies betreft een eenmalige activiteit en wordt dan ook als incidentele uitgave gezien.

Aankoop en sloop opstallen Steinerbos 1

De kosten voor de aankoop en sloop van de opstallen Steinerbos 1 zijn incidenteel, en worden gedekt uit de algemene reserve.

Implementatiekosten Omgevingswet

Dit betreft implementatiekosten in verband met de nieuwe omgevingswet. Deze kosten worden gedekt door een onttrekking uit de hiervoor bedoelde reserve omgevingswet.

Projectenkalender ICT 2024

Voor het wegwerken van incidentele projecten is specialistische inhuur nodig gedurende de periode van dit project. Gelet op de aard en omvang van de werkzaamheden rechtvaardigt het dat deze projecten en bijbehorende inhuur als incidenteel te betitelen. Sommige projecten hebben een doorloop tot 2027. Voor het afdekken van deze incidentele lasten is een beroep gedaan op de algemene reserve.

Reserve budgetoverheveling ivm doorgeschoven budgetten

Bij de slotwijziging zijn budgetten doorgeschoven van 2024 naar 2025 waarvan de besteding in 2024 niet heeft plaatsgevonden. Door de commissie BBV is op 22 april 2020 bepaald dat bij overheveling naar het volgend jaar sprake is van een bijzonder eenmalige situatie die geen invloed heeft op de structurele financiële positie van de gemeente. Daarom is de commissie BBV van mening dat ook de uitgaven als incidenteel aangemerkt mogen worden. Overheveling van het ene naar het andere jaar heeft geen invloed op het structurele en reëel evenwicht zoals de toezichthouder gebruikt bij de toezichtsvorm voor de begroting van de gemeenten.

EMU-saldo

		Werkelijk 2024	Begroot na wijziging 2024	Begroot primair 2024
	Omschrijving	x € 1000,-	x € 1000,-	x € 1000,-
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	5.162	4.233	1.116
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	4.214	4.067	4.262
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	2.279	741	-80
4	Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	11.786	15.836	23.554
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4			
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord			
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)			
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord			
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze met derden betreffen	1.609	2.178	1.633
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten			
11	Verkoop van effecten:	☐ ja ☒ nee ☐ ja ☐ nee ☐ ja ☐ nee		
a	Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)			
b	Zo ja wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de			
Berekend EMU-saldo		-1.740	-8.973	-19.889

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

De WNT is van toepassing op gemeente Stein. Het voor gemeente Stein toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

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

Gegevens 2024 bedragen x € 1	C. Klesman	T. Pierik	T. Deckers	W.Ploeg
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier	griffier	Interim gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2024	28.10-31.12	01.01-24.09	01.09-31.12	05.06-25.10
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	1,0	0,89
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja	nee
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	21.807	89.239	31.488	73.508
Beloningen betaalbaar op termijn	2.104	8.182	2.893	N.v.t.
Subtotaal	23.911	97.421	34.381	73.508
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	41.380	170.612	77.666	80.920
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	23.911	97.421	34.381	73.508
Het bedrag van de overschrijving en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023 (bedragen x € 1)	J. Sanders	T. Pierik		
Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier		
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01.01-30.04	01.01-31.12		

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0		
Dienstbetrekking?	ja	ja		
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	42.233	111.854		
Beloningen betaalbaar op termijn	6.922	18.235		
Subtotaal	49.155	130.089		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	73.315	223.000		
Totale bezoldiging	49.155	130.089		

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Gegevens 2024 bedragen x € 1	W. Ploeg	
Functiegegevens	Interim Gemeentesecretaris	
Kalenderjaar	2024	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1-1-2024 t/m 04-06-2024	5-6-2023 t/m 31-12-2023
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5 MAANDEN	7 MAANDEN
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	694	804
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	221	212
Maxima op basis van de normbedragen per maand	154.000	199.400
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	153.374	170.448
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	91.261	105.726
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	196.987	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	196.987	
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	N.v.t.	

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen
Niet van toepassing voor gemeente Stein in 2024

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder
Niet van toepassing voor gemeente Stein in 2024

Tabel 1e Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100
Niet van toepassing voor gemeente Stein in 2024

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 2.100 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Niet van toepassing voor gemeente Stein in 2024

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing voor gemeente Stein in 2024

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt zijn in 2024 voor de gemeente Stein niet van toepassing.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Uitvoeringsinformatie: taakvelden

	Lasten werkelijk 2024	Baten werkelijk 2024	Saldo werkelijk 2024	Begroting na wijziging 2024	Primaire begroting 2024
(x € 1.000)					
Bestuur	3.361	1.223	-2.138	-1.956	-1.947
Mutaties reserves	2.644	3.832	1.188	1.812	1.383
Burgerzaken	1.377	547	-831	-849	-903
Beheer overige gebouwen en gronden	277	159	-118	-109	-112
Overhead	11.539	45	-11.495	-11.325	-9.182
Treasury	194	1.171	977	1.619	829
OZB woningen	0	4.164	4.164	4.085	4.087
OZB niet-woningen	0	2.204	2.204	2.169	2.185
Belastingen overig	114	0	-114	-202	-202
Algemene uitkering en overige uitkering	0	53.476	53.476	52.654	51.178
Overige baten en lasten	0	0	0	-80	-1.665
Vennootschapsbelasting	12	0	-12	-12	0
Bestuur en ondersteuning	19.519	66.821	47.302	47.805	45.652
Crisisbeheersing en Brandweer	1.879	116	-1.763	-1.765	-1.725
Openbare orde en veiligheid	1.165	211	-954	-1.011	-1.026
Veiligheid	3.044	327	-2.717	-2.776	-2.751
Verkeer, wegen en water	4.816	383	-4.432	-4.766	-4.941
Parkeren	75	0	-75	-87	-88
Economische havens en waterwegen	46	46	0	0	1
Verkeer en vervoer en waterstaat	4.936	430	-4.507	-4.853	-5.029
Economische ontwikkeling	196	0	-196	-207	-104
Bedrijfsloket- en regelingen	289	130	-159	-175	-79
Economische promotie	678	331	-347	-483	-515
Economie	1.164	461	-702	-865	-699
Openbaar basisonderwijs	566	56	-510	-502	-513
Onderwijshuisvesting	1.502	208	-1.294	-1.432	-1.409
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.314	354	-959	-976	-935
Onderwijs	3.381	618	-2.763	-2.910	-2.856
Sportbeleid en activering	457	179	-278	-315	-273
Sportaccommodaties	994	346	-648	-783	-821
Cultuurpresentatie, productie participat	428	1	-427	-455	-427
Musea	200	11	-188	-213	-194
Cultureel erfgoed	148	0	-148	-153	-153
Media	513	32	-482	-482	-452
Openbaar groen en (openlucht)recreatie	3.018	192	-2.826	-2.873	-2.887
Sport, cultuur en recreatie	5.758	761	-4.997	-5.275	-5.207
Samenkracht en burgerparticipatie	3.943	2.402	-1.541	-1.510	-3.228
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.655	680	-975	-1.112	-974
Inkomensregelingen	9.237	5.831	-3.406	-3.040	-2.567
Begeleide participatie	2.937	0	-2.937	-3.035	-3.089
Arbeidsparticipatie	154	0	-154	-178	-133
Hulpdiensten en diensten (WMO)	796	226	-570	-535	-528
Hulp bij het huishouden (WMO)	3.847	0	-3.847	-3.840	-3.560
Begeleiding (WMO)	1.616	0	-1.616	-1.595	-1.451
Dagbesteding (WMO)	727	0	-727	-582	-542

Overige maatwerkarrangementen (WMO)	131	0	-131	-129	-129
Jeugdhulp begeleiding	1.573	0	-1.573	-1.576	-1.676
Jeugdhulp behandeling	3.652	97	-3.555	-3.408	-3.174
Jeugdhulp dagbesteding	335	0	-335	-390	-270
Jeugdhulp zonder verblijf overig	545	34	-510	-472	-514
Pleegzorg	238	0	-238	-279	-135
Gezinsgericht	76	0	-76	-75	-75
Jeugdhulp met verblijf overig	516	348	-168	-72	-736
Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ verblijf	496	0	-496	-492	-845
Gesloten plaatsing	22	0	-22	-22	-22
Beschermd wonen (WMO)	13	0	-13	-13	-13
Jeugdbescherming	138	0	-138	-109	-189
Jeugdreclassering	35	0	-35	-56	-76
Sociaal domein	32.681	9.618	-23.063	-22.519	-23.924
Volksgezondheid	1.681	309	-1.372	-1.443	-1.476
Riolering	2.520	3.372	852	884	910
Afval	3.354	4.557	1.204	1.026	1.034
Milieubeheer	1.530	487	-1.044	-1.129	-1.572
Begraafplaatsen	161	48	-113	-130	-120
Volksgezondheid en milieu	9.247	8.773	-474	-792	-1.223
Ruimtelijke ordening	480	15	-465	-539	-613
Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	4.970	4.847	-123	-65	312
Wonen en bouwen	1.624	483	-1.141	-1.166	-1.164
Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	7.074	5.345	-1.729	-1.771	-1.464
Totaal	86.804	93.154	6.350	6.045	2.499

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 6 februari 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op €2.604.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 1.268.000 bedraagt. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 2.604.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 1.128.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

- Ten aanzien van de naleving van de Europese aanbestedingsregels is er voor een totaalbedrag van € 140.378,89 aan onrechtmatigheden geconstateerd. Dit betreft de inhuur van BOA's (€ 31.674,46), het contract inzake vormgeving (€ 96.503,17) en de inhuur van fiscaal advies (€ 12.201,26). Het contract inzake vormgeving is in de loop van 2024 Europees aanbesteedt dus deze onrechtmatigheid is opgelost vanaf 2025.
- Een overschrijding van het programma Sociaal Domein van € 668.000. Deze worden veroorzaakt door open-einde regelingen en zijn daarmee acceptabel.
- Een overschrijding op het programma Bestuur en ondersteuning van € 274.000 en van de algemene dekkingsmiddelen van € 186.000. Deze wordt ook als acceptabel bestempeld.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Verantwoording specifieke uitkeringen (Sisa)

OCW



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekkende	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			6	8	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08 €191.959	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09 € 235.335	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14 €2.346	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 €6.526	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 €21.414	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 €28.350	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PVA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18 €11.082	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 €14.672
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24 €226.801	
			€0	€0	€0	€0	€226.801	

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 480	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 23.862	€ 1.344	1	73	5	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
	Gemeenten		Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 424.352	€ 19.936	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	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 onderwijsachterstandenbeleid		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
			1					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 59.226	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07		
			€ 0	€ 210.593	€ 151.367	Nee		
			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. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11		
			1					
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
			1 BSV/23/00227	€ 8.485	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
			1 BSV/23/00227	€ 11.985	€ 0	€ 0		Nee

lenW	E27B	Brede doelluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen 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 Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen
		Provinciale beschikking en/of verordening					
		Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01	Aard controle R Indicator: E27B/02	Aard controle R Indicator: E27B/03	Aard controle R Indicator: E27B/04	Aard controle R Indicator: E27B/05
		1 2017-12599 fietspad jaagpad	€ 6.232	€ 0			
		2 2018-37871 herinrichting Stationsstraat	€ 1.045.320	€ 1.459.527			
		Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10
		1 2017-12599 fietspad jaagpad	€ 15.100	€ 0		Nee	
		2 2018-37871 herinrichting Stationsstraat	€ 1.045.320	€ 1.630.368		Nee	
lenW	E44B	Tijdelijke impulsieregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05
		1 061883 Gemeente Sittard-Geleen	IENW/BSK-2023/96859	€ 153.476	€ 171.841	€ 235.966	€ 235.966
		Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09		
		1 061883 Gemeente Sittard-Geleen	IENW/BSK-2023/96859	Nee	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
		Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13	
		1 061883 Gemeente Sittard-Geleen	IENW/BSK-2023/96859	5000000640	Nee		

lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuk, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
1	2	321 Aanleg van een vrijliggend fietspad of vrijliggend fiets-/bromfietspad (op 50-, 60- en 80 km/h wegen) (aantal in Meters)	Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
2	3	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg (aantal in Meters)	Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
3	348	Aanleg van een fietsoversteek via een middenland, alleen bij een kruispunt (aantal in Stuks)	Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
			Nee	0				
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024 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) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 5.266.768	€ 136.944	€ 171.890	€ 0	€ 116.944	€ 600
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G3/01	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Gemeente Aard controle R Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 5.657	€ 807	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BOB in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	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)	
				Gemeente		Gemeente		Gemeente		Gemeente		Gemeente	
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. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06					
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 4.842	€ 48.035	€ 1.963					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.808	€ 311					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 149	€ 6.905	€ 239					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 911	€ 25					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0					
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 4.991	€ 62.659	€ 2.538					
Kopie regeling			Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)								
			Gemeente		Gemeente		Gemeente						
Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07			Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10								
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja							
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja							
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja							
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja							
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja							
			6 Totaal	0	0	N.v.t.							
Kopie regeling			Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)							
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15						
			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)										
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						
Kopie regeling			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire								
			Gemeente	Gemeente	Gemeente								
Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16			Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19								
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0						

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		Alle gemeenten verantwoordten hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
			€ 176.374	€ 0	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		Alle gemeenten verantwoorden 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	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2024	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		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	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
		Gemeenten						
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 362.876	€ 309.564				
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	
		1 Renovatie	€ 149.801	€ 149.801				
		2 Onderhoud	€ 32.319	€ 32.319				
		3 Aankoop/beheer	€ 127.444		€ 74.604	€ 52.840		
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
		1 Lokaal Sportakkoord	€ 22.796	€ 22.796	€ 41.380	Ja	Ja	
		2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 156.061	€ 156.061	€ 345.872	Ja	Ja	
		3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 35.070	€ 35.070	€ 68.737	Ja	Ja	
		4 Kansrijke Start	€ 28.056	€ 27.512	€ 52.762	Ja	Ja	
		5 Mentale Gezondheid	€ 8.767	€ 9.214	€ 22.260	Ja	Ja	
		6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 30.686	€ 30.500	€ 67.560	Ja	Ja	
		7 Valpreventie	€ 83.291	€ 96.946	€ 164.284	Ja	Ja	
		8 Leefomgeving	€ 17.535	€ 17.535	€ 34.005	Ja	Ja	
		9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 4.384	€ 4.357	€ 8.565	Ja	Ja	
		10 Versterken sociale basis	€ 63.127	€ 72.185	€ 121.582	Ja	Ja	
		11 Mantelzorg	€ 17.535	€ 17.535	€ 36.893	Ja	Ja	
		12 Een tegen eenzaamheid	€ 17.535	€ 21.774	€ 30.986	Ja	Ja	
		13 Welzijn op recept	€ 16.658	€ 15.991	€ 24.370	Ja	Ja	
		14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 4.383	€ 4.384	€ 8.592	Ja	Ja	
		15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 12.801	€ 15.797	€ 28.644	Ja	Ja	
		Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07					
		Nee						
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02				
		1 061883 Gemeente Sittard-Geleen	€ 175.345					

VWS	H37	Regeling specifieke uitkering niet beoogde kosten jeugdzorg vanwege verblijf in gemeente	Gedurende het Jaar T-1 en T-2 zijn activiteiten t a v niet beoogde jeugdzorgkosten verricht waar de uitkering voor is ontvangen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H37/01	Besteding (jaar T-2) Aard controle R Indicator: H37/02	Besteding (jaar T-1) Aard controle R Indicator: H37/03	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H37/04	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: H37/05	
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 6 Gemeenten	Projectnaam/nummer Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee) Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06
			1 Wonen en Zorg ouderen Kopie projectnaam/nummer	Nee Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Ja Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: J9/09	0 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	0 Opbrengsten (jaar T) Aard controle R Indicator: J9/11	0 Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12
			1 Wonen en Zorg ouderen Kopie projectnaam/nummer	Nee Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	€ 177.883 Toelichting afwijking(en) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	€ 177.883 Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16	€ 0	€ 0
			1 Wonen en Zorg ouderen	Ja	Zie mail 18 februari Ministerie melding afwijking	Nee		

VRO	J47B	Volkshuisvesting (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één gemeente/provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente of provincie invullen	Deelplannaam / projectnaam	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is in (jaar T)	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is (t/m jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde of herstructureerde woningen (inclusief labelstappen) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) per deelplan
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: J47B/06</i>
		061883 Gemeente Sittard-Geleen	1	Nieuwdorp	1	1	0	€ 28.267
		Kopie deelplannaam / project		Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per deelplan	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per deelplan			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/07</i>		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: J47B/09</i>			
		1	Nieuwdorp	€ 241.175	€ 83.875			
		Eindverantwoording (Ja/Nee)						
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J47B/10</i>						
		Nee						
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energieverbruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energieverbruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>	
		05	€ 38.776	€ 228.286	24	€ 14.342	€ 87.086	
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis– heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energieverbruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.		Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten				
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09</i>				
		89	€ 25.833	€ 228.749				
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15</i>	
		0	0	0	161	89	0	

VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verbijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verbijfsruimten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/02	Aard controle R Indicator: J56/03	Aard controle R Indicator: J56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/06
1		RHA2021-02275449	Huisvesting woonwageneigenaren		€ 12.155	€ 43.633	5	0
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/07	Aard controle R Indicator: J56/08	Aard controle R Indicator: J56/09	Aard controle R Indicator: J56/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/12
1		Huisvesting woonwageneigenaren		€ 0	€ 0	Ja	Ja	Ja
			Kopie Projectnaam	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15			
1		Huisvesting woonwageneigenaren		Nee	Ja			
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doel-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor franchise 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
1		LA123-03610978		€ 0	0	0	0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan energiebesparende maatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
1			€ 0	€ 0	Nee			

VRO	J97	Regeling huisvesting grote gezinnen vergunninghouders 2023	Beschikkingnummer	Besteding per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding per project (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Project is volgens aanvraag, artikel 2, lid 1 uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 05 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld	Eventuele toelichting op niet volgens aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 04 'Nee' is ingevuld	Plaatsingeenheidsnummer van het grote gezin dat in het object is gehuisvest
			Aard controle n.v.t. Indicator: J97/01	Aard controle R Indicator: J97/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J97/03	Aard controle D1 Indicator: J97/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J97/05	Aard controle D2 Indicator: J97/06
			1 HGGV24-03723648	€ 51.990	€ 51.990	Ja		200366891
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J97/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J97/08				
			1 HGGV24-03723648	Ja				
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 48.219	€ 154.594	€ 9.750	€ 279.954	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) t/m de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 1.504.321			€ 0	€ 0	€ 91.600
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 vermindert met 09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11
			€ 0	€ 4.048	€ 0	€ 1.599.969	€ 0	

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de accountant

BIJLAGEN

Bijlage I Verplichte indicatoren

Programma Bestuur en Ondersteuning					
Formatie		FTE per 1.000 inwoners	2024	6	
Bezetting		FTE per 1.000 inwoners	2024	5,78	
Apparaatskosten		Kosten per inwoner	2024	€ 464,69	
Externe inhuur		kosten als % v.d. totale loonsom - kosten totale inhuur externen	2024	24,65	
Gemiddelde WOZ waarde	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.	Duizend euro	2024	291	290
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuis-houden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.	In euro's	2024	958	928
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuis-houden	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuisouden betaalt aan woonlasten.	In euro's	2024	1075	997
Programma Veiligheid					
Winkeldiefstallen	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	Aantal per 1.000 inwoners	2023	0,4	2,4
Geweldd misdrijven	Het aantal geweldd misdrijven per 1.000 inwoners	Aantal per 1.000 inwoners	2023	2,6	4,2
Diefstallen uit woning	Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners	Aantal per 1.000 inwoners	2023	1,2	1,3
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners.	Aantal per 1.000 inwoners	2023	4	6
Programma Economie					
Functiemenging	De functiemengingsindex (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.	%	2023	44,9	51,1
Vestigingen (van bedrijven)	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	20023	152,9	161
Programma Onderwijs					
Absoluut verzuim	Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school.	per 1.000 inw. 5-18 jr	2023	5,2	5,8
Relatief verzuim	Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is	per 1.000 inw. 5-18 jr	2023	20	24
Vroegtijdig schoolverlaters (zonder startkwalificatie; vsv-ers)	Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	% deelnemers aan het VO en MBO Onderwijs	2023	2	2,6
Programma Sport, cultuur en recreatie					
Niet sporters	Percentage niet-wekelijks sporters	%	2022	51,5	50,2
Programma Sociaal domein					

Jongeren met een delict voor de rechter	Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	%	2023	1	1
Kinderen in uitkeringsgezin	Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	% van alle jongeren tot 18 jaar	2023	4	6
Jeugdwerkloosheid	Het percentage kinderen tot 18 jaar werkloos is.	%	2023	2	2
Jongeren met jeugdhulp	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.	% van alle jongeren tot 18 jaar	2023	15,2	15,5
Jongeren met jeugdbescherming	Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	% van alle jongeren tot 18 jaar	2023	0,5	1,4
Jongeren met jeugdreclassering	Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2023	0,3	0,4
Clënten met een maatwerkarrangement WMO	Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	2023	770	837
Verwijzingen Halt	Verwijzingen naar Buro Halt	Aantal per 10.000 jongeren	2023	7	10
Netto arbeidsparticipatie	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	% van de werkzame bevolking ten opzichte van de beroepsbevolking CBS	2023	69,1	69,1
Lopende re-integratievoorzieningen	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar	Aantal per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar	2022	67,3	171,6
Banen	Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 64 jaar	2023	651,7	810,5
Personen met een bijstandsuitkering	Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 1.000 inwoners.	Aantal per 10.000 inwoners	2024	194,5	319,5

Programma Volksgezondheid en milieu

Omvang huishoudelijk restafval	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.	Kg/inwoner	2023	95	99
Hernieuwbare elektriciteit	Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.	%	2023	28,8	19,1

Programma Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Nieuw gebouwde woningen	Het aantal nieuwbouwwoningen, per 1.000 woningen.	Aantal per 1.000 woningen	2023	0,5	6,2
Demografische druk	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.	%	2024	84,8	75,8

bon:

www.waarstaatjegemeente.nl
25 februari 2025

Bijlage II Staat van gewaarborgde geldleningen

Staat van gewaarborgde geldleningen

(x 1.000)

Hoofdsom	Doel van de	Naam van de	Naam van de	Zekerheidsoort	Rente	Stand	Opname	Aflossing	Stand	Verdeelsleutel	Waarborging
	Geldlening	Geldnemer	Geldgever		%	1-1-2024			31-12-2024	DAEB-bezit	
									totaal		
									(7 + 8 - 9)		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11	12
											Stg. Wsw

Zaam wonen

Obligo		NRV 3038	BNG Bank N.V.			1.306	101		1.407	68,3%	961
2.312	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	4,780	1.018		94	924	100%	924
			leningnr. 40.66876.01								
3.000	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	2,830	3.000		0	3.000	100%	3.000
			leningnr. 40.108325								
1.675	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	4,980	615		90	525	100%	525
			leningnr. 40.98286								
1.675	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	4,980	615		90	525	100%	525
			leningnr. 40.98287								
4.000	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	2,040	4.000		0	4.000	100%	4.000
			leningnr. 40.104942								
3.000	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	0,650	3.000		0	3.000	100%	3.000
			leningnr. 40.106747								
1.555	Woningbouw	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	5,000	719		65	654	100%	654
			leningnr. 40.95440								
1.588	40 aanleunwoningen	Stichting Maaskant Wonen	BNG	RPF	3,810	1.007		54	953	100%	953
			leningnr. 40.76498.02								
2.696	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	0,350	1.105		109	996	100%	996
			leningnr. 40.70110.01								
588	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	4,350	303		20	283	100%	283
			leningnr. 40.70112.01								
2.000	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	3,000	2.000		0	2.000	100%	2.000
			leningnr. 40.107560								
2.000	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	1,650	2.000		2.000	0	100%	0
			leningnr. 40.109300								
2.000	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG	OLO	0,597	1.600		100	1.500	100%	1.500
			leningnr. 40.113005								
6.948	Woningbouw financiering	Stichting Maaskant Wonen	Gemeente Stein / BNG	RPF	div.	1.516		218	1.298	100%	934
											364
573	Gemeentelijke voorschotten	Stichting Maaskant Wonen	Gemeente Stein	achtervang	div.	58		8	50	100%	50
3.000	Vervolgfinanciering woningbouw	Stichting Maaskant Wonen	Ned. Waterschapsbank	OLO	3,260	3.000		0	3.000	100%	3.000
			leningnr. 10027943								
2.000	Vervolgfinanciering woningbouw	Stichting Maaskant Wonen	Ned. Waterschapsbank	OLO	3,170	2.000		0	2.000	100%	2.000
			leningnr. 10027668								
2.000	Vervolgfinanciering woningbouw	Stichting Maaskant Wonen	Ned. Waterschapsbank	OLO	0,137	1.800		100	1.700	100%	1.700
			leningnr. 1-30697								

903	Vervolgfinanciering woningbouw	Stichting Maaskant Wonen	Ned. Waterschapsbank leningnr. 10031383	OLO	4,860	903	0	903	68,3%	617
2.000	Vervolgfinanciering woningbouw	Stichting Maaskant Wonen	Ned. Waterschapsbank leningnr. 1-31670	OLO	2,676	3.800	200	3.600	68,3%	2.459
2.000	Vervolgfinanciering woningbouw	Stichting Maaskant Wonen	Ned. Waterschapsbank leningnr.	OLO	3,335	2.000	0	2.000	68,3%	1.366
2.000	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG leningnr. 40.116467	OLO	3,087	5.000	0	5.000	68,3%	3.416
4.000	Vervolgfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG leningnr. 40.117052	OLO	2,908	4.000	0	4.000	68,3%	2.733
4.000	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG leningnr. 40.117176	OLO	3,017	4.000	0	4.000	68,3%	2.733
4.500	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG leningnr. 40.117345	OLO	3,219	4.500	0	4.500	68,3%	3.074
3.000	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG leningnr. 40.117544	OLO	2,694	3.000	0	3.000	68,3%	2.049
3.000	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG leningnr. 40.117543	OLO	3,023	3.000	0	3.000	68,3%	2.049
4.000	Herfinanciering	Stichting Maaskant Wonen	BNG leningnr. 40.117826	OLO	2,628	4.000	0	4.000	68,3%	2.733

Subtotaal:					42.365	22.601	3.148	61.818		934	49.663
-------------------	--	--	--	--	---------------	---------------	--------------	---------------	--	------------	---------------

Wonen Limburg

Obligo	NRV 1830	Ned. Waterschapsbank		-	26.969	1.744		28.713	2,7%	767
1.100	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.101039	OLO	4,060	1.100	0	1.100	100%	1.100
1.300	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.102043	OLO	4,440	576	61	515	100%	515
3.500	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG FRL. 1055.01	OLO		3.500	0	3.500	100%	3.500
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.115204	OLO	0,529	25.000	0	25.000	2,7%	668
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.115521	OLO	0,776	25.000	0	25.000	2,7%	668
5.997	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	Gemeente Stein / BNG		div.	575	53	522		522
1.000	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Rabobank W.M. 500.046.396	OLO	2,900	438	50	388	100%	388
15.000	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Ned. Waterschapsbank leningnr. 10030650	OLO	-0,220	15.000	0	15.000	100%	15.000
9.150	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Ned. Waterschapsbank leningnr.10031270	OLO	4,860	9.150	0	9.150	2,7%	244
4.000	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Ned. Waterschapsbank leningnr. 1-31546	OLO	4,1025	4.000	0	4.000	2,7%	107
5.000	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Ned. Waterschapsbank leningnr. 1-31547	OLO	3,7225	5.000	0	5.000	2,7%	134

25.000	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Ned. Waterschapsbank leningnr.1-40007	OLO	1,839	25.000	0	25.000	2,7%	668
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116217	OLO	2,294	25.000	0	25.000	2,7%	668
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116335	OLO	2,833	24.941	0	24.941	2,7%	668
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116336	OLO	2,759	25.000	0	25.000	2,7%	668
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116911	OLO	3,129	23.800	0	23.800	2,7%	668
5.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116400	OLO	3,470	5.000	0	5.000	2,7%	134
5.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116401	OLO	3,995	5.000	0	5.000	2,7%	134
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116911	OLO	3,109	25.000		25.000	2,7%	668
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116400	OLO	3,024	25.000		25.000	2,7%	668
25.000	Vervolgfinanciering	Wonen Limburg	BNG leningnr. 40.116401	OLO	2,939	25.000		25.000	2,7%	668
25.000	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Ned. Waterschapsbank leningnr. 1-40441	OLO	3,212	25.000		25.000	2,7%	668
25.000	Woningbouw financiering	Wonen Limburg	Ned. Waterschapsbank leningnr. 1-40580	OLO	2,920	25.000		25.000	2,7%	668

Subtotaal:	250.049	126.744	164	376.629	522	30.039
-------------------	----------------	----------------	------------	----------------	------------	---------------

Woonpunt

Obligo		NRV 15711	Ned. Waterschapsbank		-	15.470	464		15.934	0,044%	7
5.374	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank leningnr.10031296	OLO	4,860	5.374		0	5.374	0,044%	2
12.000	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank leningnr 1-31557	OLO	4,1475	12.000		0	12.000	0,044%	5
13.000	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	BNG leningnr. 40.115759	OLO	4,925	13.000		0	13.000	0,044%	6
10.000	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank leningnr 1-31678	OLO	2,123	10.000		0	10.000	0,044%	4
10.000	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank leningnr 1-31677	OLO	2,194	10.000		0	10.000	0,044%	4
6.000	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	BNG leningnr. 40.116050	OLO	2,469	6.000		0	6.000	0,044%	3
10.000	Woningbouw financiering	Stichting Woonpunt	BNG leningnr. 40.116049	100%	2,502	10.000		0	10.000	0,044%	4
10.000	Woningbouw financiering	Stichting Woonpunt	BNG leningnr. 40.115048	OLO	2,568	10.000		0	10.000	0,044%	4
10.000	Woningbouw financiering	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank leningnr.1-31694	OLO	2,421	10.000		0	10.000	0,044%	4
9.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	2,176	9.000		0	9.000	0,044%	4

	financiering		leningnr.1-31738							
10.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	BNG	100%	2,853	10.000	0	10.000	0,044%	4
	financiering		leningnr.							
13.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	2,830	13.000	0	13.000	0,044%	6
	financiering		leningnr							
14.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	3,190	14.000	0	14.000	0,044%	6
	financiering		leningnr							
19.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	4,270	19.000	0	19.000	0,044%	8
	financiering		leningnr							
10.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	3,188	10.000	0	10.000	0,044%	4
	financiering		leningnr							
13.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	3,102	13.000	0	13.000	0,044%	6
	financiering		leningnr							
15.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	BNG	100%	3,199	15.000	0	15.000	0,044%	7
	financiering		leningnr.							
11.500	Woningbouw	Stichting Woonpunt	BNG	100%	3,654	11.500	0	11.500	0,044%	5
	financiering		leningnr.							
12.300	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	BNG	OLO	3,575	12.300		12.300	0,044%	5
			leningnr. 40.116812							
12.300	Woningbouw	Stichting Woonpunt	BNG	100%	3,540	12.300		12.300	0,044%	5
	financiering		leningnr. 40.116811							
121.400	Woningbouw	Stichting Woonpunt	BNG	OLO	3,499	12.400		12.400	0,044%	5
	financiering		leningnr. 40.116810							
15.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	3,237	15.000		15.000	0,044%	7
	financiering		leningnr							
10.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	Ned. Waterschapsbank	OLO	3,310	10.000		10.000	0,044%	4
	financiering		leningnr							
10.000	Woningbouw	Stichting Woonpunt	ING bank N.V.	100%	2,515	10.000		10.000	0,044%	4
	financiering		leningnr.							
10.000	Vervolgfinanciering	Stichting Woonpunt	ING bank N.V.	OLO	2,798	10.000		10.000	0,044%	4
			leningnr.							
Subtotaal:					216.344	82.464	0	298.808		127

Overige(n)Hypothecaire
leningenDiverse natuurlijke
personenDiverse financiële
instellingen/banken

100%

div.

30

30

0

Subtotaal:**30****0****30****0****0****Totaal:****508.788****231.809****3.342****737.255****1.456****79.829**

Bijlage III Formatie en salarissen

Omschrijving	Werkelijk 2024			Begroting na wijziging 2024		
	FTE	pers.	Bedrag	FTE	pers.	Bedrag
Ambtelijk apparaat	140,5	178	11.235.070	145,97	184	11.394.107
Formatie Griffie/College en kosten Raad	6,50	27	1.190.780	7,20	28	1.167.462
Gewezen wethouders		8	86.887		7	94.296
Restant stelposten personeel						38.619
Loonkosten formatie	147	213	12.512.737	153,17	219	12.694.484
Inhuur formatiemonitor incl. piek en ziek			2.823.726			2.825.420
Totaal personeel en inhuur formatiemonitor			15.336.463			15.519.904

Ambtelijke loonkosten

De kosten van de vaste formatie ambtelijk personeel zijn € 159.000 lager dan geraamd. Dit is o.a. onder meer veroorzaakt door tijdelijk niet ingevulde vacatures, inpassingsvoordelen nieuwe medewerkers, kortingen ouderschapsverlof en/of langdurig ziek. Ook heeft er een wijziging plaatsgevonden in de organisatiestructuur.

Niet vervulde vacatureruimte is benut voor inhuurkosten. Dit is onderdeel van de regel "Inhuur formatiemonitor incl. ziek en piek".

Bijlage IV Collegeverklaring ENSIA

Collegeverklaring informatiebeveiliging DigiD en Suwinet 2024 Gemeente Stein

Doel en achtergrond verklaring

De aansluitingen die we als gemeente voor DigiD en Suwinet hebben, vereisen dat voorzieningen moeten zijn beveiligd en (privacygevoelige) data moet worden beschermd tegen onrechtmatig gebruik. De gemeente treft interne beheersingsmaatregelen om veilig gebruik te maken van deze aansluitingen.

Met deze verklaring geven wij, het College van Burgemeester en Wethouders, aan in welke mate de gemeente voldoet aan de informatiebeveiligingsnormen voor DigiD en Suwinet. Deze verklaring maakt onderdeel uit van de verantwoording over informatiebeveiliging middels ENSIA¹ en is tot stand gekomen door een zelfevaluatie over informatiebeveiligingsnormen gebaseerd op de door de toezichthouder geselecteerde eisen uit de 'Baseline Informatiebeveiliging Overheid' versie 1.04 voor Suwinet en de 'Norm ICT-beveiligingsassessments DigiD versie 3.0' van Logius. De inhoud van deze collegeverklaring is getoetst door een onafhankelijke IT-auditor/RE.

Deze verklaring is bestemd voor de toezichthouders van DigiD en Suwinet, te weten Logius, en alsmede de stelselhouder: het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties en de toezichthouder van Suwinet, te weten het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid via het Bureau Keteninformatie Werk en Inkomen (BKWI).

Reikwijdte en diepgang verklaring

De aansluitingen die we als gemeentelijke organisatie voor DigiD en Suwinet hebben, vereisen dat onze voorzieningen moeten zijn beveiligd en dat (privacygevoelige) data moet worden beschermd tegen onrechtmatig gebruik. Hiervoor stellen de stelselhouders een aantal informatiebeveiligingsnormen verplicht. De gemeentelijke organisatie moet interne beheersingsmaatregelen treffen om te voldoen aan deze gestelde normen teneinde gebruik te mogen (blijven) maken van deze aansluitingen.

De zelfevaluatie ENSIA gaat over de opzet en het bestaan van deze beheersingsmaatregelen om te kunnen voldoen aan de relevante beveiligingsnormen voor DigiD en Suwinet op 31 december 2024. Voor DigiD wordt het door Logius vastgestelde Norm ICT-beveiligingsassessments DigiD versie 3.0 gehanteerd. Daarbij zijn normen getoetst op werking.

Voor Suwinet de Verantwoordingsrichtlijn GeVS 2022 (tevens geldend voor het verslagjaar 2024) waarin zijn opgenomen de geselecteerde eisen uit de 'Baseline Informatiebeveiliging Overheid' versie 1.04zv. Deze Verantwoordingsrichtlijn betreft opzet, bestaan en werking van de interne beheersingsmaatregelen. In het kader van de zelfevaluatie ENSIA zijn geen werkzaamheden uitgevoerd met betrekking tot de werking van deze maatregelen.

Als gevolg van de uitbesteding aan serviceorganisaties door de gemeente is een aantal van de interne beheersingsmaatregelen belegd bij serviceorganisaties. Hiervan hebben wij als gemeente een verantwoording voorzien van een oordeel van een onafhankelijke IT-auditor/RE van de serviceorganisaties ontvangen.

¹ ENSIA ondersteunt de gemeente bij de verantwoording over informatiebeveiliging richting de gemeenteraad en de rijksoverheid. ENSIA gaat uit van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), alsmede van informatiebeveiligingsnormen vanuit Basisregistratie Personen (BRP), wet- en regelgeving reisdocumenten (PUN, PNIK), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT), Basisregistratie Ondergrond (BRO), de Gezamenlijke Elektronische Voorzieningen Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (GeVS/Suwinet).

¹ ENSIA ondersteunt de gemeente bij de verantwoording over informatiebeveiliging richting de gemeenteraad en de rijksoverheid. ENSIA gaat uit van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), alsmede van informatiebeveiligingsnormen vanuit Basisregistratie Personen (BRP), wet- en regelgeving reisdocumenten (PUN, PNIK), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT), Basisregistratie Ondergrond (BRO), de Gezamenlijke Elektronische Voorzieningen Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (GeVS/Suwinet).

Collegeverklaring en samenvattend beeld van de auditbevindingen

Verklaring / Conclusie

Het college van Burgemeester en Wethouders van de Gemeente Stein verklaart dat de gemeentelijke organisatie op 31 december 2024 voldoet aan alle geselecteerde normen inzake DigiD en Suwinet.

Samenvattend beeld

Deze collegeverklaring betreffende de gemeentelijke organisatie en de serviceorganisaties dekt de geselecteerde normen inzake DigiD en Suwinet af. Het detailoverzicht van normen en of we hier als gemeente aan voldoen, is opgenomen in de volgende bijlagen:

- Bijlage 1 DigiD met kenmerk 20240423148248
- Bijlage 2 Suwinet met kenmerk 20240423148248

Onderwerp	Wordt aan alle normen voldaan?	Zijn de uitzonderingen in [een] verbeterplan[nen] opgenomen en zijn de verbetermaatregelen belegd en worden deze gemonitord?
DigiD 1001873	Ja	Niet van toepassing
DigiD 1002225	Ja	Niet van toepassing
Suwinet voor SUWI-taken	Ja	Niet van toepassing
Suwinet voor niet-SUWI-taken	Niet van toepassing	Niet van toepassing

Namens het College van B&W Gemeente Stein

Bijlage V Overzicht subsidies

	Werkelijk 2024	Begroting 2024
(x € 1.000)		
Inkomensoverdr overig waarderingssubsidie	304	311
Inkomensoverdr maats activiteitensubsidie	45	45
Inkomensoverdr subsidie prof instelling	1.700	1.732
Inkomensoverdr ondersteuningssubsidie	218	214
Inkomensoverdr evenementensubsidie	103	103
Inkomensoverdr eigen kracht	27	30
Totaal	2.397	2.435

Bijlage VI Begrippenlijst

A

Algemene reserve

een reserve die bestaat uit componenten van het eigen vermogen waaraan de gemeenteraad géén bepaalde bestemming heeft gegeven

B

Balans

de balans geeft de stand van zaken weer voor wat betreft de omvang en samenstelling van het vermogen. De balans geeft een overzicht van de bezittingen, vreemd en eigen vermogen (activa en passiva) van de gemeente

Baten en lasten (stelsel van)

een systeem waarin alle ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben. Dit ongeacht het jaar waarin zij zijn ontvangen of betaald

Begroting

is een overzicht van beleidsvoornemens, hoeveel middelen daarmee zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 2004 (BBV), onderscheidt een beleidsbegroting en een financiële begroting

Behoedzaamheidsreserve

is een gedeelte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds dat het Rijk reserveert voor de uitlichting uit het gemeentefonds wegens verwachte onderuitputting van de rijksuitgaven

Bestemmingsreserve

is een reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven

Bestuurlijk belang

heeft een gemeente wanneer ze een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze stemrecht heeft

C

Categoriale indeling

is een indeling van baten en lasten naar voorgeschreven soorten zoals salarissen, rente en belastingen. Het BBV stelt verplicht dat gemeenten de begroting converteren naar categorieën in een apart document. Dit document wordt naar de toezichthouder en CBS gezonden

D

Deelnemingen

zijn privaatrechtelijke rechtspersonen waarin de gemeente risicodragend participeert.

Doelmatigheid (efficiency)

is de mate waarin een maximale hoeveelheid producten en prestaties is gerealiseerd met een minimale hoeveelheid middelen of een hogere kwaliteit wordt bereikt bij een gelijkblijvende hoeveelheid middelen. Onderzoek naar doelmatigheid richt zich met name op de verbetering van de bedrijfsvoering

Doeltreffendheid (effectiviteit)

is de mate waarin de geleverde producten en prestaties bijdragen aan het realiseren van de gestelde (beleids)doelen.

	Onderzoek naar doeltreffendheid richt zich op de vergelijking van het gerealiseerde en gewenste effect
Doeluitkering	is een door een ministerie aan de gemeente verstrekte gelden ter uitvoering van een specifieke taak. Een doeluitkering is dus niet vrij besteedbaar
Dualisering	is de ontvlechting van de taken en bevoegdheden tussen de gemeenteraad en het college. De raad richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie, het college op de uitvoerende functie. De wethouders zijn geen lid van de raad.
E Economische categorie	kostensoort; aanduiding van de soort kosten en opbrengsten naar bedrijfseconomisch gezichtspunt
F Financieel belang	van financieel belang is sprake als de gemeente de middelen die ze ter beschikking stelt verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij (een derde rechtspersoon) en / of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.
Financiële positie	is een onderdeel van de financiële begroting, tevens de tegenhanger van de balans. De financiële positie van een gemeente geeft de grootte en samenstelling van het vermogen in relatie tot de baten en lasten
Financiële rechtmatigheid	hiermee wordt bedoeld dat de financiële beheershandelingen in overeenstemming met de geldende wet- en regelgeving zijn uitgevoerd.
G Gemeenschappelijke regeling	is het publiekrechtelijk juridisch kader waarbinnen twee of meer gemeentebesturen kunnen samenwerken
Getrouwheid	Dit vereiste betekent dat een getrouwe weergave wordt gegeven van de financiële positie en resultaten van de gemeente
J Jaarrekening	verantwoording van de in een jaar gerealiseerde kosten en opbrengsten. Tevens wordt in een jaarrekening de stand van de gemeentelijke vermogenspositie opgemaakt. Deze bestaat uit de programmarekening en de toelichting en de balans en de toelichting
Jaarstukken	deze bestaan ten minste uit het jaarverslag en de jaarrekening
Jaarverslag	bestaat ten minste uit de programmaverantwoording en de paragrafen

K

Kapitaallasten afschrijving en toegerekende rente op activa

L

Leges worden geheven ter dekking van de kosten van gemeentelijke dienstverlening. Leges mogen maximaal kostendekkend zijn

O

Overzicht van baten en lasten is het onderdeel van de financiële begroting dat een overzicht geeft van alle baten en lasten die in de programma's zijn opgenomen

P

Paragrafen bevatten de verantwoording van hetgeen in de overeenkomstige paragrafen in de begroting is opgenomen. Deze paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting op financiële aspecten. Het gaat dan om de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn, financieel, politiek of anderszins. De paragrafen zijn onderdeel van zowel de beleidsbegroting als het jaarverslag

Planning- en controlcyclus de jaarlijks terugkerende werkzaamheden die samenhangen met het opstellen, bespreken, bewaken, bijstellen en verifiëren van budgetten

Prestatie-indicator kwantitatieve en kwalitatieve gegevens die inzicht geven in de resultaten van het gevoerde beleid van de gemeente

Programma wordt volgens het BBV opgebouwd vanuit de programmabegroting en geeft alle gemeentelijke activiteiten weer in termen van producten. De productenraming is het begrotingsdocument van het college en heeft met name een beheersfunctie voor de uitvoering van de begroting

Programmabegroting is de typering voor de begroting waarin de programma's centraal staan. Een gemeente is vrij in de keuze van de programma's en in het aantal

Programmaverantwoording de verantwoording van hetgeen in de overeenkomstige programma's in de begroting is opgenomen en het overzicht van algemene dekkingsmiddelen

R

Raadsprogramma De raad geeft in een raadsprogramma een agendering van de onderwerpen die in de raadsperiode aan de orde moeten komen. Het gaat als regel met name om de onderwerpen die in de visie van de raad politiek relevant zijn. Het raadsprogramma is de basis voor de planning en control van de raad. In een dualistisch stelsel kunnen alle raadsfracties een raadsprogramma ondertekenen

Rechtmatigheid	het op een rechtmatige wijze tot stand komen van baten, lasten en vermogenmutaties
Reserve	bedrag dat is gereserveerd voor toekomstige uitgaven, zonder dat de aard en de omvang van deze uitgaven al bekend zijn.
Risicoparagraaf	een inventarisatie van de risico's, waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.
Single information Single Audit	in een bijlage wordt de verantwoordingsinformatie opgenomen over specifieke uitkeringen die het Rijk nodig heeft om de specifieke uitkeringen te kunnen beoordelen.
T	
Taakveld	eenheden waarin de programma's zijn onderverdeeld
Treasury	is het geheel van activiteiten in verband met de financiering
V	
Verbonden partij	is een partij waarmee de gemeente een bestuurlijke relatie onderhoudt en waarin zij een financieel belang heeft
Voorzieningen	dit zijn passiefposten in de balans, die een schatting geven van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per de balansdatum min of meer onzeker zijn, en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum
W	
Weerstandscapaciteit	is het geheel van geldmiddelen waarover de gemeente beschikt c.q. kan beschikken om niet begrote kosten te dekken