gemeente Simpelveld

ADVIES AAN GEMEENTERAAD

Zaaknummer	D0965248597/248598
Vertrouwelijkheid	Openbaar
Afdeling/Team	Bedrijfsvoering/Financiën en control
Datum besluit college B&W	3 november 2026
Portefeuillehouder	R.H.M Kisters

ONDERWERP

Berap najaar 2026

BESLISPUNT(EN)

1. In te stemmen met de voorliggende berap najaar 2026.

SAMENVATTING

De berap najaar 2026 is de tweede wijziging ten opzichte van de begroting 2026. De raad wordt voorgesteld in te stemmen met deze berap, zodat beleidskeuzen en begrotingsaanpassingen uit deze wijziging kunnen worden uitgevoerd.

INLEIDING

Op basis van de verordening ex artikel 212 gemeentewet (financiële verordening) van de gemeente Simpelveld biedt het college van burgemeester en wethouders elk jaar twee beraps aan de raad aan. De voorliggende berap najaar geeft informatie over de voortgang van de voorgenomen activiteiten en investeringen in 2026. De wijzigingen op financieel vlak (zowel structureel als incidenteel) worden per product verantwoord. Tevens wordt inzicht verschaft in het verloop van reserves. De lay out van deze berap is aangepast naar de nieuwe huisstijl.

BEOOGD EFFECT

Met de instemming van de raad met deze berap wordt beoogd ingezette, en waar nodig aangepaste, beleidskeuzen uit te kunnen voeren en de begrotingswijzigingen door te kunnen voeren.

OVERLEG GEVOERD MET (ADVIES INGEWONNEN BIJ)

Deze berap is tot stand gekomen in afstemming met alle afdelingen.

ARGUMENTEN

In de berap worden de voorgestelde wijzigingen en aanpassingen beargumenteerd en nader toegelicht. Daarbij is ervoor gekozen om voor de jaren 2028 en 2029 de genomen besluiten met betrekking tot de ombuigingen terug te draaien (inclusief de extra verhoging van de onroerendezaakbelasting van € 157.000 conform ombuiging 2) om daarmee het effect op het saldo van de begroting zichtbaar te maken. Daarmee wordt beoogd de klankbordcommissie en de raad opnieuw in een positie te brengen waarbij opnieuw naar de volledige, ‘oorspronkelijke’ begroting kan worden gekeken.

KANTTEKENINGEN

-

FINANCIËLE ASPECTEN / AANBESTEDING

In de voorliggende berap zijn de verwachte financiële gevolgen van de Septembercirculaire van het Ministerie van BZK verwerkt. Ook is rekening gehouden met geconstateerde mee- en tegenvallers en diverse aanpassingen in beleid verwerkt. Samengevat kunnen deze wijzigingen als volgt worden weergegeven:

Financiële recapitulatie berap najaar 2026	(bedragen x € 1.000)				
	2026	2027	2028	2029	Mutaties reserves 2026
Saldo berap voorjaar 2026	**-38**	**46**	**-416**	**-405**	
Programma 0. Bestuur en ondersteuning					
0.4 Algemene uitkering	155	190	70	100	
0.4 Extra kosten woon-werkverkeer	-75				
0.4 Kosten overdracht pensioenen politieke ambtsdragers	-13	-10			
0.4 Extra kosten inhuur externe communicatie-ondersteuning	-20	-20	-20	-20	
0.61 Indexering OZB van 2 naar 1,5%		-12			
0.10 Afname algemene reserve t.b.v. reserve inzet taakstelling	945				-945
0.10 Dotatie aan reserve inzet taakstelling vanuit algemene reserve	-945				945
0.10 Terugdraaien inzet algemene reserve t.b.v. kostendekkendheid rioolheffing	-200				200
0.10 Vrijval reserve mijn(water)schade	14				-14
Programma 1. Veiligheid					
-					
Programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat					
2.1 Verwachte besparing kosten elektriciteit openbare verlichting	40				
2.1 Terugdraaien ombuiging 14 bijdrage Zuid-Limburg bereikbaar	-11	-11	-11	-11	
2.1 Aankoop wegenzout - gladheidsbestrijding	-30				
Programma 3. Economie					
-					
Programma 4. Onderwijs					
-					
Programma 5. Sport, cultuur en recreatie					
5.3 Kandidaatstelling Heerlen/Parkstad Europese Culturele Hoofdstad	-25				
Programma 6. Sociaal domein					
6.6 Hulpmiddelen en PGB's	80				
6.7 Huishoudelijke hulp	-100				
6.7 Begeleiding	-60				
Programma 7. Volksgezondheid en milieu					
7.2 Daling kapitaallasten door verlengen afschrijvingstermijnen rioleringen	200				-200
Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
8.3 Extra opbrengsten leges	45				
Totaal mutaties	***-***	***137***	***39***	***69***	***-14***
Saldo berap najaar 2026	**-38**	**183**	**-377**	**-336**	**-14**
Terugdraaien ombuiging 2 verhoging OZB 2027		-157			
Terugdraaien ombuigingen			-346	-316	
Saldo berap najaar 2026 na terugdraaien ombuigingen	-38	26	-723	-652	-14

De financiële effecten op de saldi kunnen als volgt worden weergegeven:

	(bedragen x € 1.000)			
	2026	2027	2028	2029
Saldo primitieve begroting	**642**	**46**	**-416**	**-405**
Effecten berap najaar 2025	-400			
Saldo berap najaar 2025	**242**			
Effecten berap voorjaar 2026	-280			
Saldo berap voorjaar 2026	**-38**	-	-	-
Effecten berap najaar 2026	-	137	39	69
Saldo berap najaar 2026	**-38**	**183**	**-377**	**-336**
Terugdraaien ombuiging 2 verhoging OZB 2027	-	-157		
Terugdraaien ombuigingen conform overzicht*	-		-346	-316
Saldo berap najaar 2026 na terugdraaien ombuigingen	-38	26	-723	-652

**Met ombuiging 30 'Sociaal medische indicaties – verkorting verlenging' is reeds rekening gehouden in de begroting, jaarschijf 2029. Dat verklaart de afwijking van -346 in 2028 naar -316 in 2029.*

Voor een nadere toelichting op deze cijfers wordt verwezen naar de berap najaar 2026.

Voor het inzicht volgt hieronder het overzicht van de reeds teruggedraaide bezuinigingen ten bedrage van € 346.349:

Ombuigingen (bedragen x € 1.000)	
Programma 0. Bestuur en ondersteuning	
Onroerende zaakbelasting	157
Parkstadmonitor/burgeronderzoek	5
Platform voor burgeronderzoek- en participatie	5
Arbeidsomstandigheden	5
	172
Programma 1. Veiligheid	
Extra middelen BOA in de algemene uitkering	20
	20
Programma 3. Economie	
Coöperatie Land van kalk	20
Toeristische activiteiten	6
	26
Programma 5. Sport, cultuur en recreatie	
Indexering subsidies	10
Innovatieprikkel sport	5
	15
Programma 6. Sociaal domein	
Sociaal medische indicaties - eigen bijdrage	10
Sociaal medische indicaties - verkorting verlening	30
Subsidie Ongekend Talent	16
Extra geld regeling	23
Collectieve zorgverzekering	15
Ondersteuning maatschappelijke initiatieven	20
	114
Totaal	**346**

COMMUNICATIE

N.v.t.

BURGERPARTICIPATIE

N.v.t.

VERVOLG

N.v.t.

BIJLAGEN

Bijlage 1. Berap najaar 2026 (ID: 249080)

In haar vergadering d.d. 3 november 2026,

Het college van burgemeester en wethouders in Simpelveld,

De burgemeester,	De secretaris,
Mevrouw S.C.J. Scheepers	De heer G.H.J. Hollands