

Heerlen

Raadsvoorstel

Heerlen,
20 mei 2025

Vergadering
gemeenteraad Heerlen

Onderwerp
Zomernota

Datum raadsvergadering
25 juni 2025
Documentnummer 380723

Inleiding/aanleiding

De zomernota die nu voor ligt is een tussenrapportage van de begroting 2025. Wij rapporteren over de belangrijkste afwijkingen in output, resultaat en financiën ten opzichte van de primitieve begroting 2025. Daarnaast leggen wij de budgettaire afwijkingen aan u voor ter besluitvorming.

Agendapunt

In de huidige planning en control cyclus is afgesproken dat twee keer per jaar, via de zomernota en de novembernota, gerapporteerd wordt over de inhoudelijke en financiële afwijkingen ten opzichte van de primitieve begroting. Deze zomernota, de eerste rapportage, gaat alleen in op de beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de primitieve begroting 2025. Deze rapportage behelst de periode 1 januari tot 1 mei 2025. Daar waar mogelijk hebben wij op actuele ontwikkelingen reeds geanticipeerd en verwerkt in deze nota. Hierover wordt u steeds separaat geïnformeerd via raadsinformatiebrieven.

Centraal in deze zomernota staat de prognose voor het jaarrekeningresultaat 2025. Deze prognose is gemaakt op basis van cijfers van januari tot en met april 2025 en is tot nu toe € 1,3 miljoen negatief. Hierbij tekenen wij nogmaals aan dat het een geprognostiseerd nadeel is, het betreft een momentopname, een foto.

De meicirculaire is niet verwerkt in deze zomernota. Vanzelfsprekend zullen wij u als raad van de consequenties van de meicirculaire op de hoogte brengen middels een raadsinformatiebrief.

Hoewel we als gemeente Heerlen de financiële positie de afgelopen jaren hebben verbeterd, moeten we waakzaam blijven voor de ontwikkelingen van buitenaf. Zo valt te merken dat de inflatie stabiliseert, maar de (mogelijke) importheffingen en de daaruit voortkomende onzekerheden kunnen wel degelijk van invloed gaan zijn op bepaalde diensten en producten. Vooralsnog houden we daar nu geen rekening mee. Er zijn wel voldoende ontwikkelingen die wij niet direct in deze prognose meenemen maar die wel degelijk van grote directe invloed kunnen zijn op de forecast van het jaar 2025. Denk hierbij aan de financieringssystematiek gemeente (circulaires) en de ontwikkelingen in oost Europa en Midden-Oosten.

Het resultaat uit jaarrekening 2024, de prognose bij deze zomernota en de geïnventariseerde risico's geven geen reden tot het direct ingrijpen met beheersmaatregelen op de gemeentelijke financiën, maar vergen wel alertheid (zie ook de vorige alinea).

De programma's waar de meeste afwijkingen te melden zijn in deze zomernota betreffen programma's 0. Bestuur en Ondersteuning en programma 6. Sociaal Domein.

In programma 0. Bestuur en Ondersteuning bestaan de afwijkingen uit de verwerking van de septembercirculaire die nog niet in de begroting 2025 was meegenomen (€ 1,8 miljoen voordeel), de hogere OZB-inkomsten (€ 0,5 miljoen voordeel), voordeel in de rente van € 0,5 miljoen en als gevolg van het vertrek van UWV uit het Maanplein 88 zijn er minder huurbaten (€ 150.000).

In programma 6. Sociaal Domein is de grootste nadelige afwijking te melden als gevolg van jeugdhulp (€ 3,2 miljoen) met name vanwege intensievere zorgvraag en hogere tarieven. Aanvullend vallen de woningvoorzieningen nadeliger uit (€ 0,4 miljoen) o.a. door gebrek aan alternatieve huisvesting, prijsstijging bouwsector en vergrijzing.

Kader

- Financiële verordening, planning en control cyclus
- MBP 2023 – 2026
- Nota reserves en voorzieningen

Kernthema

Alle kernthema's

Bevoegdheid

Op basis van artikel 7 van de financiële verordening biedt het college deze rapportage aan de raad aan. Ten aanzien van de financiële afwijkingen over de programma's heen is het budgetrecht voorbehouden aan de raad. Dit op basis van artikel 189 van de gemeentewet.

Voorstel

1. De zomernota 2025 vast te stellen met de volgende wijzigingen ten opzichte van de primitieve begroting 2025:
 - a. de budgettaire neutrale financiële mutaties (begrotingswijzigingen) over de programma's als volgt bij te stellen:

0.	Bestuur en Ondersteuning	-/- €	1.522.000
1.	Veiligheid	€	134.000
2.	Verkeer en Vervoer	€	15.000
3.	Economie	€	913.000
4.	Onderwijs	€	36.000
5.	Sport, cultuur en recreatie	-/- €	196.000
6.	Sociaal Domein	€	444.000
7.	Volksgezondheid	€	65.000
8.	VHROSV	€	111.000
	Bestemming	€	0
 - b. De reserve 'nog uit te voeren werkzaamheden' gevormd bij de jaarrekening 2024, voor de volledige omvang te laten vrijvallen ten gunste van begrotingsjaar 2025. Deze vrijval zal ten gunste worden gebracht van de programma's waaruit de reserves gevormd zijn.
 - c.
2. Een investeringskrediet van € 1.100.000 te vormen voor Stadsafsluiting Heerlen Centrum.

Argumenten*1.1. Hiermee voldoen we aan de financiële verordening*

Conform de regels uit de financiële verordening wordt er twee keer per jaar gerapporteerd over de uitvoering van de begroting. In de zomernota kijken we naar de stand van zaken tot 1 mei.

1a.1 De begrotingsrechtmatigheid wordt hiermee geborgd.

Conform de regels uit de financiële verordening is de raad bevoegd om mutaties over de taakvelden goed te keuren. Het beschikbaar stellen van financiële middelen is het sluitstuk van een politiek proces waar inrichting wordt gegeven aan het gemeentelijk beleid door middel van het bepalen van de gewenste beleidseffecten, de beleidsdoelen en de activiteiten om die effecten en doelen te bereiken. De indeling van de programmabegroting vormt derhalve het aanknopingspunt voor de autorisatie door de gemeenteraad.

Om aansluiting te behouden met de komende meerjarenramingen zijn ook de saldi van de mutaties zonder financiële consequentie essentieel om te verwerken. Uit pragmatische overwegingen hebben beleidsverschuivingen plaatsgevonden (van programma X naar programma Y). De mutaties hebben geen effect op het saldo van de begroting (budgettaire neutraal).

1b.1 De vrijval reserves resulteert erin dat de uitvoering in 2025 kan plaatsvinden op de gestelde speerpunten.

Bij de jaarrekening 2024 is de bestemmingsreserve 'nog uit te voeren werkzaamheden' gevormd om financiële dekking te creëren voor de uitgesproken speerpunten in 2025. Door deze te laten vrij vallen ten gunste van de programma's waaruit de reserves zijn gevormd, kan de uitvoering in 2025 plaatsvinden.

2. Het krediet is nodig voor de voorgenomen vervanging van het camerasysteem met elektronisch verzinkbare palen

De kapitaallasten die dit krediet tot gevolg heeft kunnen we dekken uit besparingen op het camerasysteem.

Tegenargumenten en risico's

Bij het vaststellen van de zomernota zijn de risico's en tegenargumenten niet van toepassing, de inhoudelijk risico's die de activiteiten betreft zijn beschreven in het boekwerk.

Kosten en dekking

De financiële informatie rondom beslispunt 1 is te vinden in de bijlage 'Zomernota 2025'.

Beslispunt 2 heeft jaarlijkse kapitaallasten (vanaf 2027). Deze worden als volgt afgedekt: Het krediet leidt tot kapitaallasten van € 95.000 per jaar, die lopen vanaf 2027. Deze kosten dekken we met een besparing van kosten op het camerasysteem van € 28.000 voor onderhoud en € 67.000 voor formatie (1,33 fte) cameratoezicht.

Communicatie

Openbaar maken Zomernota 2025 (iBabs)

Evaluatie

Het volgende evaluatiemoment inzake de begroting 2025 is de novembernota 2025.

Planning, procedure en uitvoering

Behandeling in de Werkgroep Financiële Audit van 3 juni 2025

Behandeling in de commissie Economie, Bestuur en Financiën van 10 juni 2025

Behandeling in de raadsvergadering van 25 juni 2025.

Bijlagen

Zomernota 2025

Hoogachtend,
burgemeester en wethouders van Heerlen,

de burgemeester,

de secretaris a.i.,

drs. R. Wever

drs. R. van Wuijtswinkel

Raadsbesluit

De raad der gemeente Heerlen;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.

documentnummer Volgt nog;

gezien het advies van de raadscommissie;

besluit:

De raad voor te stellen:

1. De zomernota 2025 vast te stellen met de volgende wijzigingen ten opzichte van de primitieve begroting 2025:
 - a. de budgettaire neutrale financiële mutaties (begrotingswijzigingen) over de programma's als volgt bij te stellen:

0. Bestuur en Ondersteuning	-/- €	1.522.000
1. Veiligheid	€	134.000
2. Verkeer en Vervoer	€	15.000
3. Economie	€	913.000
4. Onderwijs	€	36.000
5. Sport, cultuur en recreatie	-/- €	196.000
6. Sociaal Domein	€	444.000
7. Volksgezondheid	€	65.000
8. VHROSV	€	111.000
Bestemming	€	0

- b. De reserve 'nog uit te voeren werkzaamheden' gevormd bij de jaarrekening 2024, voor de volledige omvang te laten vrijvallen ten gunste van begrotingsjaar 2025. Deze vrijval zal ten gunste worden gebracht van de programma's waaruit de reserves gevormd zijn.
2. Een investeringskrediet van € 1.100.000 te vormen voor Stadsafsluiting Heerlen Centrum.

Aldus besloten tijdens de vergadering van de raad van de gemeente Heerlen van

de voorzitter,

de griffier,

drs. R. wever

drs. T.W. Zwemmer