Slotrapportage 2024

Inhoudsopgave

1	**Inleiding**	**4**
1.1	Algemeen	5
1.2	Leeswijzer slotrapportage 2024	6
2	**Afwijkingen t.o.v. de begroting 2024**	**8**
2.1	Financiële samenvatting	9
2.2	Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000	10
2.3	Eerdere besluitvorming	19
2.4	Wensen / Nieuw	31
2.5	Maatregelenpakket / Lucht uit de begroting	32
2.6	Overige wijzigingen (vooralsnog) zonder financiële impact	35
Bijlage 1:	Slotrapportage 2024	39
Bijlage 2:	Projecten	44
Bijlage 3:	Lijst met afkortingen	47

1 Inleiding

1.1 Algemeen

Hierbij presenteren wij u de slotrapportage 2024 waarmee wij u beleidsmatig en financieel informeren over de uitvoering van de Programmabegroting 2024 tot en met oktober 2024. Daarbij wordt op het niveau van afwijkingen en politiek-bestuurlijk relevante informatie gerapporteerd. Deze rapportage is hiermee primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing. Echter niet alle afwijkingen zijn bij te sturen. Soms zijn ze onontkoombaar als gevolg van autonome ontwikkelingen. Daarnaast wordt deze rapportage ook gebruikt om de financiële consequenties van eerdere besluitvorming te verwerken. Alle wijzigingen zijn vervat in de slotrapportage 2024 die als bijlage 1 bij deze slotrapportage is gevoegd en waarmee het budgetrecht van de raad tot uitdrukking komt.

Planning
In het vergaderschema 2024 zijn de volgende data opgenomen voor de behandeling van de slotrapportage 2024:

10 december	Gecombineerde Commissievergadering
19 december	Gemeenteraad

1.2 Leeswijzer slotrapportage 2024

Bovenaan elke pagina staat een balk die vermeldt in welk hoofdstuk u zich bevindt en met welke paragraaf de pagina begint. Op deze manier kunt u, al bladerend door het document, steeds in één oogopslag zien waar u zich bevindt.

Deze slotrapportage 2024 bestaat achtereenvolgens uit de volgende onderdelen:

Hoofdstuk 2 Afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2024

In dit hoofdstuk wordt in paragraaf 2.1 de financiële samenvatting in tabelvorm weergegeven van de afwijkingen zoals opgenomen in deze rapportage. In de paragrafen 2.2 t/m 2.5 worden de onderdelen uit de tabel nader toegelicht:
2.2 Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000
2.3 Eerdere besluitvorming
2.4 Wensen/Nieuw
2.5 Maatregelenpakket / Lucht uit de begroting

Tot slot worden in paragraaf 2.6 beleidswijzigingen en overige ontwikkelingen (vooralsnog) zonder financiële impact toegelicht.

Bijlage 1 Slotrapportage 2024

Hierin is de financiële vertaling gemaakt van bovengenoemde. Tevens wordt hierbij de begroting 2024 geactualiseerd.

Bijlage 2 Projecten

Voor de projecten die nieuw zijn of waarin een wijziging heeft plaatsgevonden is een geactualiseerd projectformulier opgenomen.

Bijlage 3 Begrippenlijst

De meest voorkomende begrippen binnen de Planning & Control documenten worden hier beschreven.

Bijlage 4 Lijst met afkortingen

Als bijlage is tot slot de lijst met afkortingen bijgevoegd.

2 Afwijkingen t.o.v. de begroting 2024

2.1 Financiële samenvatting

De slotrapportage 2024 ziet op de uitvoering van het lopende begrotingsjaar en rapporteert over de afwijkingen daarin. Dit alles leidt tot het volgende actuele financiële beeld, waarbij ook de meerjarige consequenties tot uitdrukking komen.

		2024
A	**Saldo begroting 2024 voor slotrapportage**	**-412.700**
B	Autonome ontwikkelingen inclusief < € 10.000	3.640.200
C	Eerdere besluitvorming in raad / college	11.900
D	Wensen / Nieuw	-80.000
	Subtotaal	3.159.400
E	Maatregelenpakket / Lucht uit de begroting	175.400
	Saldo begroting 2024 ná slotrapportage	**3.334.800**

Ad A) Saldo begroting 2024 vóór slotrapportage

Het saldo 2024 komt overeen met het eindsaldo van de Afwijkingenrapportage 2024. De toelichting op de overige posten (b, c en d) volgt hierna in de paragrafen 2.2, 2.3 en 2.4.

2.2 Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000

		2024
	1 Werk en economie	**1.900**
	Mutaties < € 10.000	1.900
	2 Zorg en inkomen	**3.048.000**
A	Zorgkosten Jeugdzorg	199.900
B	Zorgkosten Wmo	-205.900
C	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024	-61.300
D	Aframing subsidie PiW onderdeel basis op orde	42.300
E	Toezicht Wmo	59.600
F	Overschot SPUK opvang ontheemden Oekraïne	3.000.000
G	BsGW bijgestelde prognose kwijtschelding afvalstoffenheffing 2023	11.000
	Mutaties < € 10.000	2.400
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	**28.900**
A	Leerlingenvervoer	90.000
B	Vernieuwing bibliotheek	-400.000
	SPUK vernieuwing bibliotheek	400.000
C	Indexatie 2024 de Haamen	-26.300
D	Compensatie huurderving na mediation	-26.300
E	SPUK MEOZ	-111.000
	Onttrekking uit reserve crisismaatregelen	111.000
	Mutaties < € 10.000	-8.500
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	**442.400**
A	Bouwlegesopbrengsten	435.000
B	Lokale aanpak isolatie	-116.800
	SPUK Lokale aanpak isolatie	116.800
C	Klimaat- en energiebeleid	-59.300
	SPUK CDOKE: indexatie	59.300
D	Milieuleges	-12.000
	Mutaties < € 10.000	19.400
	5 Openbare ruimte	**-224.700**
A	Bomenbeheer: Essentaksterfte en onderhoud	-48.000
B	Wegbeheer:	
	Onderzoekskosten wegbeheer	-34.000
	Degeneratievergoedingen nuts-bedrijven	194.000
	Voorziening achterstallig onderhoud wegen	-304.000
C	Verkeersregelinstallaties: onderhoud	-22.700
D	Onderhoudskosten riolen	-178.000

		2024
	Voorziening onderhoud riolen	178.000
E	BsGW-bijdrage	-45.000
	Voorziening riolen	18.200
	Voorziening afval	26.800
F	PMD-opbrengst	40.000
	Voorziening afval	-40.000
G	BsGW bijgestelde prognose kwijtschelding afvalstoffenheffing 2023	-11.000
	Mutaties < € 10.000	1.000
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	**343.700**
A	Vennootschapsbelasting	-15.600
B	CAO-wijziging Rijk	-16.300
C	Doorontwikkeling Zorg- en Veiligheidshuis	-9.400
D	Leges Publiekszaken	10.100
E	Doorbelasting personeelskosten	360.000
F	BsGW-bijdrage	-24.100
G	Veiligheidsregio Zuid-Limburg indexatie 2024	-53.800
H	BsGW bijgestelde prognose heffingen 2023	65.900
	Mutaties < € 10.000	-100
	Kostenverdeelstaat	
A	Bijdrage uitvoeringskosten SPUK IZA	30.000
	Mutaties < € 10.000	-3.000
	Totaal	**3.640.200**

Programma 2 Zorg en inkomen

A Zorgkosten Jeugdzorg 199.900 I

Pfh: M. Meurkens

Binnen de gemeente Beek wordt gewerkt met realistisch budgetteren, waarbij begroting en realisatie/prognose elke maand met elkaar worden vergeleken. Doordat de (geïndiceerde) jeugdzorg een ‘open einde’ regeling kent (de jeugdwet verplicht gemeenten om jeugdhulp te bieden) kunnen onvoorspelbare factoren de instroom altijd beïnvloeden.
Op basis van de huidige realisatiecijfers (dd. sept ’24), in combinatie met de prognosecijfers zoals deze door centrumgemeente Maastricht worden opgeleverd, wordt voorgesteld om het budget geïndiceerde jeugdzorg af te ramen met € 199.900.

B Zorgkosten Wmo -205.900 I

Pfh: M. Meurkens

In de loop van het jaar is gebleken dat een aantal budgetten naar boven toe bijgesteld moeten worden. Met name de kosten voor Huishoudelijke Ondersteuning en (Groeps)Begeleiding zijn flink gestegen. Dit heeft te maken met een toename van cliënten. Daarnaast is er een forse stijging van de Wmo-tarieven. Deze tariefsaanpassingen zijn noodzakelijk om te voldoen aan de landelijke eis tot het betalen van reële tarieven. De structurele doorvertaling voor 2025 e.v. is reeds verwerkt in de primitieve begroting 2025 van de gemeente Beek.

C	**Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024**	**-61.300**	**I**

Pfh: M. Meurkens

De begroting van het participatiebedrijf Vidar kent in 2024 enkele bijstellingen:

1. De ontwikkeling van het volume bijstand en IOAW vertoont een toename ten opzichte van de begroting.
2. De uitgaven voor de tijdelijke tegemoetkoming energielasten valt lager uit dan begroot.
3. Het aantal inwoners dat gebruik maakt van de voorzieningen in het kader van armoedebestrijding, volgt de lijn van de begroting. Een uitzondering hierop vormt de inburgering. De ontwikkeling van het aantal inburgeraars volgt de meerjarige productieprognose (MPP) die door het Rijk wordt afgegeven, de taakstelling huisvesting die hieruit wordt afgeleid de looptijd van het Persoonlijk Inburgeringsplan (PIP) van drie jaar.

D	**Aframing subsidie Piw**	**42.300**	**I**

Pfh: M. Meurkens

In 2022 heeft er een evaluatie plaatsgevonden van het maatregelenpakket op het gebied van jeugd genaamd “de Basis op Orde” daterend van 2019. Hierbij zijn de verschillende onderdelen tegen het licht gehouden waaronder ook de maatschappelijk werker bij de Beekse huisartsenpraktijken. Het bleek dat de inzet hiervan onvoldoende een bijdrage leverde aan de gestelde doelstellingen op het gebied van jeugdhulp. Hierop is besloten om het bijbehorende budget van € 42.300 voor 2024 niet meer toe te kennen aan PIW en het budget af te ramen in de programmabegroting.

E	**Toezicht Wmo**	**59.600**	**I**

Pfh: M. Meurkens

Wmo-toezicht is een decentrale (gemeentelijke) verantwoordelijkheid bij de uitvoering van de Wmo. De gemeente Beek gaat met ingang van 1 januari 2025 het toezicht kwaliteit en rechtmatigheid regionaal organiseren door een toezichthouder aan te stellen, in samenwerking met de gemeenten Sittard-Geleen en Stein, binnen de bestaande regionale samenwerking op het gebied van de Wmo. De hiervoor begrote middelen zijn hiertoe omgezet van de personeelsbegroting naar de kostenplaats Wmo, voor de jaarlijkse bijdrage Sittard-Geleen. In 2024 is slechts een deel van dit bedrag nodig voor de implementatiekosten.

F	**Overschot SPUK opvang ontheemden Oekraïne**	**3.000.000**	**I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Van het Rijk is voor het jaar 2024 een voorschot ontvangen voor de opvang van de Oekraïense ontheemden die in de gemeente Beek verblijven. Dit voorschot, in de vorm van een specifieke uitkering (SPUK), bedroeg € 12,6 mln. De kosten voor de opvang zijn vanuit 2023 geïndexeerd en daarmee begroot op € 9,6 mln. Dit resulteert in een overschot van € 3 mln. (12,6 – 9,6). Dit overschot in 2024 is neerwaarts bijgesteld omdat het Rijk het normbedrag heeft aangepast. In 2023 ontving de gemeente nog € 83 per dag per opvangplek. Voor 2024 is dit normbedrag vastgesteld op € 61.

G	**BsGW bijgestelde prognose kwijtschelding afvalstoffenheffing 2023**	**11.000**	**I**

Pfh: R. Diederen

De inkomstenraming afvalstoffenheffing voor 2023 is aangepast aan de van BsGW ontvangen nieuwe prognose: hierin is een lagere kwijtschelding afvalstoffenheffing opgenomen dat leidt tot een positief effect van € 11.000. Deze aanpassing is budgettair neutraal verwerkt ten gunste van de voorziening afval (zie programma 5 punt G).

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

A	**Leerlingenvervoer**	**90.000**	**I**

Pfh: M. Meurkens

In de begrotingsvergadering 2024 heeft de gemeenteraad een taakstelling opgelegd van € 20.000. Er is vervolgens door een externe partij een quickscan uitgevoerd om na te gaan waar kansen lagen om de taakstelling te realiseren Hierbij is gekeken naar beleid, uitvoering en formatie. De adviezen die hieruit naar voren kwamen zijn geïmplementeerd en dit heeft onder meer geresulteerd tot de volgende acties. De nadere regels zijn aangepast waarin onder andere de begeleidingstijd van de ouders naar regulier onderwijs is verhoogd. Daarnaast is er (tijdelijk) extra formatie bij gekomen waardoor een consulent leerlingenvervoer ingezet kon worden om alle aanvragen te behandelen en gesprekken met ouders te voeren. De consulent heeft samen met de ouders individueel gekeken naar de best passende vervoersvoorziening binnen de beleidskaders. Tevens is de communicatie naar ouders en partners verbeterd waardoor er meer duidelijkheid is over het wel of geen aanspraak kunnen maken op leerlingenvervoer. Bovenstaande acties hebben geresulteerd in een besparing van € 90.000 op het budget 2024. De verwachting is ook dat dit zijn weerslag heeft op de uitgaven voor komende jaren. Overigens blijft het leerlingenvervoer een openeinderegeling en wanneer er kinderen bijkomen of afvallen, kunnen de kosten (aanzienlijk) stijgen of dalen.

B	**SPUK vernieuwing bibliotheek**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: M. Meurkens

Wij ontvingen van het rijk een SPUK t.b.v. vernieuwing van het bibliotheekwerk. Die is toegekend t.b.v. de realisatie van een nieuwe bibliotheek in KC Baeks Kompas. Echter, een van de voorwaarden voor subsidietoekenning is dat het project uiterlijk 30 juni 2026 gerealiseerd moet zijn. Dat gaat, gezien het uitgezette tijdpad m.b.t. de realisatie van het Kindcentrum, niet lukken. We zullen het Ministerie verzoeken om enige souplesse in het hanteren van deze deadline.

C	**Indexatie 2024 de Haamen**	**-26.300**	**I**

Pfh: R. Diederen

Op 23 november 2021 is tussen Stichting De Haamen en de gemeente Beek een exploitatie-overeenkomst afgesloten voor de periode van 5 jaar. In deze exploitatieovereenkomst is het samengesteld jaarlijks te indexeren percentage overeengekomen. Voor 2024 komt dit percentage uit op 7,5%. De gemeente Beek had voor 2024 een percentage van 3,9% algemeen vastgesteld. Het verschil van 3,6% wordt nabetaald. Tevens wordt de structurele bijdrage hiermee verhoogd in onze meerjarenraming.

D	**Compensatie huurderving na mediation**	**-26.300**	**I**

Pfh: R. Diederen

Na een mediation traject heeft de Haamen met een gebruiker een nieuwe huurovereenkomst opgesteld. Deze nieuwe huurovereenkomst betekent voor de Haamen een negatief financieel effect van € 26.300. Dat verschil bestaat uit de gefactureerde accommodatiehuur vanaf januari 2022 tot en met juni 2024 ten opzichte van de nieuw te betalen huur na mediation. Voorgesteld wordt om dit bedrag te compenseren aan de Haamen.

E	**SPUK MEOZ**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Diederen

Om de openbare zwembaden te behouden, heeft het rijk in 2023 aan gemeenten de regeling Specifieke uitkering meerkosten energie openbare zwembaden (SPUK MEOZ) beschikbaar gesteld. Hiervan kon gebruik worden gemaakt voor de compensatie van een deel van de meerkosten voor energie in 2022 en 2023. De gemeente Beek had een voorlopige beschikking ontvangen van

€ 264.800 voor de compensatie van de energie van De Haamen. Inmiddels heeft een herberekening van dit bedrag plaatsgevonden en is het voorschot € 111.042 te hoog gebleken. De oorzaak hiervan is dat de gasprijzen in 2022 en 2023 lager uitvielen dan geschat in het rekenmodel van het rijk. De terugbetaling van het voorschot aan het rijk zal gedekt worden uit de reserve crisismaatregelen.

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

A	**Bouwlegesopbrengsten**	**435.000**	**I**

Pfh: R. Diederen

Voor 2024 is een opbrengst bouwleges geraamd van € 461.600. Op basis van gerealiseerde opbrengsten bouwleges en actueel bekende lopende aanvragen en de nog te verwachten aanvragen, wordt de opbrengst bouwleges 2024 met € 435.000 bijgeraamd tot € 896.600.

B	**Lokale aanpak isolatie**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De specifieke uitkering Lokale aanpak Isolatie 1e tranche is beschikt op € 694.900. De aanvullende € 116.800 is verwerkt in de voorliggende Slotrapportage.

C	**Klimaat- en energiebeleid (spuk CDOKE)**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) heeft de specifieke uitkering CDOKE (Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat en Energie) geïndexeerd. Dit betekent een aanvullend budget voor 2024 van € 59.300.

D	**Milieuleges**	**-12.000**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De in de Begroting 2024 structureel geraamde opbrengsten milieuleges van € 22.000 zijn gebaseerd op het gemiddelde aantal aanvragen van de afgelopen drie jaar die bij de Omgevingsdienst Zuid-Limburg zijn binnengekomen voor inwerkingtreding van de Omgevingswet. Vlak voor ingang van de Omgevingswet zijn er nog veel aanvragen onder de Wabo en Wm ingediend. Deze aanvragen zijn niet legesplichtig. Daarnaast stelt de Omgevingsdienst vast dat er een afwachtende houding is ten aanzien van de ontwikkelingen onder de Omgevingswet en dat daardoor de aanvragen uitblijven. Voor 2024 zijn daarom de verwachte opbrengsten milieuleges met € 12.000 omlaag bijgesteld naar € 10.000. Voor 2025 e.v. is deze aframing reeds verwerkt in de Begroting 2025.

Programma 5 Openbare ruimte

A	**Bomenbeheer: Essentaksterfte en onderhoud**	**-48.000**	**I**

Pfh: R. Schwillens

Essentaksterfte wordt veroorzaakt door een invasieve exotische schimmel die de bomen via het blad infecteert. De infectie kan uiteindelijk leiden tot afsterving van twijgen of zelfs delen van de kroon. Medio 2024 zijn middels een boomveiligheidscontrole alle essen in ons straat- en laanbomen bestand geïnspecteerd. Bij ruim een derde van de geïnspecteerde bomen is essentaksterfte vastgesteld, hierdoor dient bij 161 bomen veiligheidssnoei uitgevoerd te worden. Deze veiligheidssnoei bestaat hoofdzakelijk uit het verwijderen van de afgestorven takken die een gevaar vormen voor de omgeving. Daarnaast moeten 20 bomen gekapt worden om dat ze niet meer beheersbaar zijn. Voor deze kap en snoeiwerkzaamheden is in 2024 € 20.000 nodig.
Medio 2024 heeft een nieuwe aanbesteding plaats gevonden van het onderhoudscontract bomen. Er is een zichtbare krapte op de arbeidsmarkt in dit vakgebied. Partijen hebben maar beperkte capaciteit en zijn selectief bij het inschrijven op aanbestedingen. Dit heeft geresulteerd in hogere inschrijfprijzen voor

het reguliere boomonderhoud ten opzichte van het oude onderhoudscontract. Door deze kostenstijging is € 28.000 extra reguliere onderhoudsbudget nodig.

B	**Wegbeheer**	**-144.000**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De onderzoekskosten wegbeheer dienen incidenteel met € 34.000 te worden bijgeraamd omdat in 2024 een uitgebreide 2-jaarlijkse weginspectie is uitgevoerd en tevens zijn in 2024 de 4-jaarlijkse onderhoudsbestekken opgesteld voor asfalt, elementen en markeringen.
De opbrengsten degeneratievergoedingen van nuts-bedrijven (in hoofdzaak Enexis en WML) dienen incidenteel met € 194.000 te worden bijgeraamd. Deze extra opbrengsten worden gestort in voorziening achterstallig onderhoud wegen. Aanvullend daarop dient op basis van de resultaten van de medio 2024 uitgevoerde weginspectie € 110.000 te worden gestort in voorziening achterstallig onderhoud wegen voor het dekken van achterstallig D-onderhoud van rijbanen en trottoirs, conform de geldende BBV-voorschriften.

C	**Verkeersregelinstallaties: onderhoud**	**-22.700**	**I**

Pfh: R. Schwillens

Elk jaar vinden er onderhoudswerkzaamheden plaats aan alle verkeersregelinstallaties in onze gemeente. Het gaat dan om uiteenlopende zaken als het onderhoud aan de lampen, de masten, de automaatkast, maar ook het functioneren van de regeling, het schilderen van de masten en het herstellen van schades. Op basis van de aanbesteding in 2023 en ervaringscijfers is een bijraming noodzakelijk van € 22.700 in 2024. De benodigde bijraming voor 2025 e.v. is reeds verwerkt in de begroting 2025.

D	**Onderhoudskosten riolen**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Schwillens

Onderhoud:
In 2024 zijn incidenteel enkele grotere reparaties aan riolen uitgevoerd. Ook zijn op diverse locaties (incidenteel) putdeksels aangepast en vervangen om een bijdrage te leveren aan het verkleinen van de kans op wateroverlast. Qua onderhoud blijkt vaker dat er reparaties nodig zijn om gebreken te herstellen. Er dient in 2024 € 82.600 bijgeraamd te worden.

Reiniging en inspectie:
Naast de jaarlijkse reinigings- en inspectieronde zijn er steeds vaker ad-hoc klussen waarbij riolen gereinigd en geïnspecteerd moeten worden. Bijvoorbeeld naar aanleiding van klachten of als voorbereiding op projecten. Ook kan het voorkomen dat er extra gereinigd en geïnspecteerd dient te worden na wateroverlast situaties. Er dient in 2024 € 74.200 bijgeraamd te worden.

Calamiteiten
Deze kostenpost is sterk afhankelijk van de weersomstandigheden. In 2024 was er een aantal keren sprake van forse wateroverlast waardoor aanzienlijke kosten zijn gemaakt voor opruimwerkzaamheden, herstel van veldwegen, leegmaken van zandvangers/ kolken etc. Er is vooraf niet te voorspellen welke kosten er gemaakt zullen worden omdat niet bekend is waar en wanneer wateroverlast zal optreden. Gelet op de klimaatscenario's waarbij hevige buien vaker zullen voorkomen zal er vaker sprake zijn van wateroverlast. Er dient in 2024 € 21.200 bijgeraamd te worden.

De totale bijraming in 2024 bedraagt € 178.000 en is conform de geldende BBV-voorschriften budgettair neutraal verwerkt ten laste van de rioolvoorziening.

E	**BsGW-bijdrage**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Diederen

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 6 punt F.

F	**PMD-opbrengst**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De Verpact-vergoeding 2024 valt naar verwachting hoger uit dan geraamd. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere vergoeding vanuit Verpact per ton ingezameld PMD. De verwachte PMD-vergoeding is bij het opstellen van de begroting 2024 ingeschat op € 218 per ton en is momenteel € 261 per ton. Op basis hiervan wordt incidenteel € 40.000 bijgeraamd die conform de geldende BBV-voorschriften budgettair neutraal verwerkt wordt ten gunste van de voorziening afval.

G	**BsGW bijgestelde prognose kwijtschelding afvalstoffenheffing 2023**	**-11.000**	**I**

Pfh: R. Diederen

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting bij programma 2, punt G.

Programma 6 Bestuur en organisatie

A	**Vennootschapsbelasting**	**-15.600**	**I**

Pfh: R. Diederen

De aangiften vennootschapsbelasting 2022 en 2023 zijn in april 2024 ingediend, waardoor de vennootschapsbelastinglast in 2024 incidenteel met € 15.600 dient te worden bijgeraamd.

B	**CAO-wijziging Rijk**	**-16.300**	**I**

Pfh: R. Diederen

De CAO voor het Rijk voor 2024-2025 is bekrachtigd. De circulaire met gewijzigde bedragen dient nog gepubliceerd te worden. Hierbij wordt de bezoldiging met ingang van 1 juli 2024 met 8,5% verhoogd en vervolgens verhoogd met € 50 bruto. Dit resulteert in een bijraming van € 16.300.

C	**Doorontwikkeling Zorg- en Veiligheidshuis**	**-9.400**	**I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek is dé plek waar gemeenten, justitiële partners en zorgpartners onder één dak samenwerken om complexe persoonsgerichte zorg- en veiligheidsproblemen aan te pakken. De aangescherpte landelijke richtlijnen voor de Zorg- en Veiligheidshuizen, waaronder het modelconvenant, vragen om (her)inrichting van de governance structuur van het Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek. Daarnaast groeit het aantal taken. Regionaal worden ontwikkelingen regelmatig ter uitvoering belegd bij het Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek. Ook hebben de drie Zorg- en Veiligheidshuizen Zuid-Limburg (Maastricht-Heuvelland, Parkstad en Westelijke Mijnstreek) de handen in elkaar geslagen om uniformer en intensiever samen te werken. Tevens bestond de (bestuurlijke) behoefte om de financieringsstructuur te simplificeren en daarmee de vaste bijdrage van de gemeenten te herijken. Deze behoefte komt voort uit het feit dat nieuwe taken van het ZVH WM gefragmenteerd gefinancierd worden.

Daarmee is het Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek genoodzaakt om door te ontwikkelen en een stevige basisinrichting neer te zetten met een financiering die toekomstbestendig is. In 2023 is gestart met een traject dat de noodzaak van deze doorontwikkeling effectueert en heeft samengevat geresulteerd in een hernieuwde missie, visie, ambitie, inrichting bedrijfsvoering, governance en begroting. Deze autonome ontwikkeling heeft een plausibele financiële implicatie van jaarlijks € 23.000 vanaf 2025.

D	**Leges Publiekszaken**	**10.100**	**I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

In verband met de wijziging in 2014 van de geldigheidsduur van reisdocumenten volwassenen van vijf naar tien jaar heeft de Nederlandse Vereniging voor Burgerzaken (NVVB) een rekenmodel opgezet voor gemeenten om globaal meer inzicht te krijgen in de impact van deze wijziging. Na de invoering van deze wijziging ontstond er namelijk een 'reisdocumentendip' en vanaf 2024 een piek in het aantal aanvragen. Ook vanuit de RDW is er een prognose beschikbaar voor de verwachte afgifte van het aantal rijbewijzen. Tot slot is voor de overige leges een gemiddelde berekend over de afgelopen 3 jaar.
Alle prognoses samen hebben geleid tot een positieve afwijking van € 10.100. De structurele doorvertaling voor 2025 e.v. is reeds verwerkt in de begroting 2025.

E	**Doorbelasting personeelskosten**	**360.000**	**I**

Pfh: R. Diederen

In het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording Gemeenten en Provincies) staat vermeld dat de uren van eigen personeel voor zover deze betrekking hebben op investeringsprojecten naar deze investeringen moeten worden doorbelast. Het voordeel hiervan is dat de salarissen van ambtenaren en die op investeringsprojecten werken en inhuurkosten van investeringsprojectleiders, worden geactiveerd en afgeschreven worden over de afschrijvingsduur van de investering. Ook mag de overhead, die over de salarissen worden berekend, worden doorberekend naar de projecten. In de voorliggende Slotrapportage 2024 is deze wijziging doorgevoerd, zoals dat ook reeds is doorgevoerd in de Begroting 2025 en de meerjarenbegroting 2026-2028.

F	**BsGW-bijdrage**	**-24.100**	**I**

Pfh: R. Diederen

Uit de van BsGW ontvangen jaarstukken over 2023 blijkt een negatief jaarrekeningresultaat van € 1,293 miljoen. Dit negatieve resultaat is incidenteel en wordt met name veroorzaakt door de extra WOZ-bezwaren in 2023 waardoor extra uitkeringskosten en uitvoeringskosten zijn gemaakt.
Daarnaast heeft er een correctie plaats moeten vinden op de boekhoudkundige verwerking van de projectkosten voor het ontwikkeltraject dat BsGW in de periode 2018-2021 heeft doorlopen ad € 4 miljoen. Deze zijn in overleg met het Algemeen Bestuur en de accountant ten laste van het resultaat 2023 gebracht. Bovenstaande leidt tot een noodzakelijke aanvulling van het weerstandsvermogen van BsGW, waarin gemeente Beek conform de vastgestelde kostenverdeelmethode een aandeel heeft van € 69.100. Hiervan heeft € 18.200 betrekking op het taakveld afval (gedekt door de voorziening afval) en € 26.800 heeft betrekking op het taakveld riolen (gedekt door de voorziening riolen), zoals opgenomen onder programma-5 punt E. Het restant van € 24.100 komt incidenteel ten laste van de algemene middelen.

G	**Veiligheidsregio Zuid-Limburg indexatie 2024**	**-53.800**	**I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

De Veiligheidsregio Zuid-Limburg hanteert een indexeringssystematiek die bestuurlijk is afgesproken op basis van de CPB Kerngegevenstabel MEV met als peildatum september. Aan het eind van het jaar vindt de verrekening plaats. Dit heeft erin geresulteerd dat in deze slotrapportage een bijraming heeft plaatsgevonden van in totaal € 53.800.

H	**BsGW bijgestelde prognose heffingen 2023**	**65.900**	**I**

Pfh: R. Diederen

De inkomstenraming gemeentelijke heffingen voor 2023 is met € 65.900 naar boven bijgesteld aan de hand van de van BsGW ontvangen nieuwe prognose. Deze bijstelling bestaat uit een positief effect op

de OZB woningen van € 38.100, een positief effect op OZB niet-woningen van € 34.500 en een negatief effect op de hondenbelasting van € 6.700.

Kostenverdeelstaat

A	**Bijdrage uitvoeringskosten SPUK IZA**	**30.000**	**I**

Pfh: M.Meurkens

De regio Zuid-Limburg ontvangst van het rijk een specifieke uitkering (SPUK) bestemd voor de doelen van het Integraal Zorgakkoord (IZA). De middelen worden verdeeld per samenwerkingsregio. Van elke samenwerkingsregio is één gemeente mandaathouder. In onze regio is dat de gemeente Sittard-Geleen. Vanuit de gemeente Sittard-Geleen wordt dit jaar € 30.000 overgemaakt aan alle Zuid-Limburgse gemeenten ter vergoeding van de tactische inzet in de themawerkgroepen ketenaanpakken IZA/GALA.

2.3 Eerdere besluitvorming

		2024
	1 Werk en economie	**-47.500**
A	Bijgestelde begroting GR Vidar Wsw 2024	-47.500
	2 Zorg en inkomen	**50.900**
A	Bijgestelde begroting GGD 2024-1	-26.600
B	Bijgestelde begroting Omnibuzz 2024-1 (bijdrage 2024 incl. jaarrekeningresultaat 2023)	76.900
	Bijgestelde begroting Omnibuzz 2024-1 (eigen bijdrage)	-9.500
C	Boekwinst verkoop bedrijfskavel Amerikalaan	10.100
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	**-18.500**
A	Compensatie energie Asta	-18.500
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	**-210.700**
A	Omgevingsdienst ZL	-10.700
B	Opstellen Omgevingsplan: externe begeleiding	-200.000
C	Experimenteerwijk Beek	28.600
	Masterplan Wonen	-28.600
	5 Openbare ruimte	**-185.500**
A	Afrekening Veolia-vermarktingskosten 2017-2021	-15.700
	Voorziening afval	15.700
B	Bomen evenemententerrein de Haamen	-12.500
C	Upgrading Carmelwijk: uitbreiding openbare verlichting	-20.000
D	Business case Buitendienst	-30.000
E	Roekenbestrijdingsmaatregelen	-23.000
F	Mobiliteitsvisie-projecten	-100.000
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	**423.200**
A	Meicirculaire 2024 algemeen	429.900
	Meicirculaire 2024 decentralisaties	121.800
B	Septembercirculaire 2024	-79.000
	Kostenverdeelstaat	
A	Archiefkosten HCL	-35.000
B	Taxatie gemeentelijke objecten	-14.500
	Totaal	**11.900**

Programma 1 Werk en economie

A Bijgestelde begroting GR Vidar Wsw 2024 -47.500 I

Pfh: M.Meurkens

Het aantal SW'ers daalt per 2024 naar verwachting met 8,5 fte. Door de invoering van de Participatiewet, is de WSW afgesloten voor de nieuwe instroom. De daling in de aantallen werkt dan ook door naar de komende jaren. Verder daalt in 2024 het Lage Inkomensvoordeel (LIV) fors. Het LIV is een fiscale maatregel. Het is een jaarlijkse tegemoetkoming voor werkgevers die werknemers in dienst hebben met

een laag loon. Hierdoor dalen de loonkosten voor de werkgever en neemt de kans op werk voor deze werknemers toe. Per 2024 daalt het LIV door met name het beperken van de inkomensgrenzen in de landelijke regels. Daardoor wordt de groep waarvoor de GR een tegemoetkoming ontvangt kleiner en daarmee vallen de inkomsten lager uit. De salariskosten stijgen door de loon-prijsontwikkeling (LPO). Dit komt mede door de verhoging van het wettelijk minimumloon (WML) per 1 januari en 1 juli.

Programma 2 Zorg en inkomen

A	**Bijgestelde begroting GGD 2024-1**	**-26.600**	**I**

Pfh: M.Meurkens

De financiële bijstelling voor 2024 voor de GGD is opgenomen in de begroting 2025 van de GGD Zuid Limburg, die opgesteld is conform het meerjarenbeleidsplan en de meerjarenbegroting 2024-2027 die – na het zienswijzetraject – door het Algemeen Bestuur van de GGD ZL in juli 2023 zijn vastgesteld. De begroting 2025 inclusief de bijgestelde begroting 2024 valt binnen dit meerjarenbeleidsplan en de financiële kaders van de meerjarenbegroting. In de bijstelling is geen sprake van nieuw (financieel) beleid enkel de correcties in het kader van de afgesproken indexering.

B	**Bijgestelde begroting Omnibuzz 2024-1**	**67.400**	**I**

Pfh: M.Meurkens

De financiële bijstelling voor 2024 voor Omnibuzz is een optelsom van de volgende componenten:

- De terugbetaling over het kalenderjaar 2023 op basis van het door het Algemeen Bestuur van Omnibuzz vastgestelde jaarverslag 2023. Door de lagere vervoersvraag heeft Omnibuzz het jaar 2023 afgesloten met een positief resultaat. Dit positieve resultaat is in 2024 uitbetaald aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Beek gaat het om een bedrag van € 41.600.
- De financiële bijstelling voor 2024 conform de door het Algemeen Bestuur van Omnibuzz vastgestelde gewijzigde begroting 2024. I.v.m. het verlagen van de begrotingen kan het budget voor Omnibuzz in de gemeentebegroting voor de jaren 2024-2028 naar beneden worden bijgesteld. In 2024 is deze bijstelling € 35.300.
- Het verlagen van de begroting 2024 leidt ook tot een lager bedrag aan eigen bijdragen van de cliënten die met Omnibuzz reizen. In 2024 gaat het om een bedrag van € 9.500.

C	**Boekwinst verkoop bedrijfskavel Amerikalaan**	**10.100**	**I**

Pfh: R. Diederen

Eind 2022 is de bedrijfskavel aan de Amerikalaan, gelegen naast de Oekraïne-opvanglocatie aangekocht voor € 820.900. In september jl. is deze kavel verkocht voor € 835.000. Na aftrek van de bijbehorende kosten van het bodemonderzoek van € 4.000 bedraagt het gerealiseerde verkoopresultaat € 10.100 positief.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

A	**Compensatie energie Asta**	**-18.500**	**I**

Pfh: R. Schwillens

Stichting Asta betaalt jaarlijks een vast bedraag vanuit haar exploitatie aan de gemeente voor de energielasten. Door onder andere de gestegen tarieven van 40% van de netbeheerder Enexis dekt dit niet meer de kosten. Het verschil bedraagt € 18.500 en wordt in deze slotrapportage bijgeraamd.

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

A	**Omgevingsdienst ZL**	**-10.700**	**I**

Pfh: R. Schwillens

Door komst van de Omgevingswet is het bevoegd gezag voor bodemtaken verschoven richting gemeenten en zijn specifieke VTH-bodemtaken een basistaak geworden. Deze taken worden uitgevoerd door de Omgevingsdienst Zuid-Limburg. De Omgevingsdienst Zuid-Limburg heeft voor uitvoering van deze bodemtaken 4 extra fte nodig, voor Beek een verhoging van de bijdrage met € 10.700.

B	**Opstellen Omgevingsplan: externe begeleiding**	**-200.000**	**I**

Pfh: R. Diederen

Momenteel wordt gewerkt aan de totstandkoming van het gemeentelijke Omgevingsplan. De opgave is veelomvattend, complex en arbeidsintensief en vraagt een grote ambtelijke inzet. Hiervoor is een transitieplan opgesteld waarin de werkzaamheden gefaseerd zijn beschreven. De verwachting is dat deze werkzaamheden tot 2029 zullen duren. De noodzakelijke inzet kan niet volledig binnen de bestaande formatie worden vrijgespeeld. Om die reden is het inhuren van tijdelijke projectcapaciteit noodzakelijk. Daarvoor is door de raad in de Slotrapportage 2023 een incidenteel startbudget beschikbaar gesteld van € 200.000. Van dit startbudget is in de Afwijkingenrapportage 2024 € 100.000 ingezet voor de implementatie van de Omgevingswet (VTH-applicatie). De resterende € 100.000 is geoormerkt voor het opstellen van de Omgevingsvisie. Daardoor zijn voor de externe begeleiding van het Omgevingsplan thans geen middelen meer beschikbaar. Om die reden wordt voorgesteld om een nieuw incidenteel startbudget van € 200.000 te ramen voor externe begeleiding bij het opstellen van het Omgevingsplan. De kosten zijn geraamd op ca. 1 fte op jaarbasis. Deze kosten zitten niet in de raming van de reserve ruimtelijke plannen. Met dit bedrag kan de eerste jaren aan de slag worden gegaan. In het kader van de planning en control cyclus zal periodiek de balans en budgetbehoefte worden opgemaakt.

C	**Experimenteerwijk Beek**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Diederen

Voorgesteld wordt om het incidenteel budget experimenteerwijk Beek van € 28.600, dat volledig gedekt wordt uit de subregionale DUB-gelden, toe te voegen aan het incidenteel exploitatiebudget Masterplan wonen van € 75.000 zoals beschikbaar gesteld in het Versnellingsplan.

Programma 5 Openbare ruimte

A	**Afrekening Veolia-vermarktingskosten 2017-2021**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De beroepszaak van de ASL-gemeenten tegen Veolia is op 11 juni jl. minnelijk geschikt. RWM had een aantal Veolia-facturen over de periode 2017-2021 nog niet betaald in afwachting van de uitkomst van de beroepszaak. RWM heeft deze facturen in het derde kwartaal voldaan. Het Beekse deel daarvan bedraagt € 15.700 en wordt budgettair neutraal verwerkt ten laste van de voorziening afval.

B	**Bomen evenemententerrein de Haamen**	**-12.500**	**I**

Pfh: R Schwillens

Het 11e van de 11e evenement werd eerder gehouden op het parkeerterrein bij de Haamen 1-1b. Deze locatie is te klein en zorgt voor overlast voor de gebruikers van Sportlandgoed de Haamen. In overleg is er een pilot locatie aangewezen deze is gelegen op het parkeerterrein hoek De Haamen en de Bloote Weg, naast de atletiekbaan. Deze locatie is provisorisch geschikt gemaakt, hier zijn de incidenteel geraamde middelen van € 12.500 voor ingezet. Na de 11e van de 11e wordt geëvalueerd of de pilot

locatie de nieuwe definitieve locatie wordt voor evenementen. Indien de locatie definitief wordt aangewezen als evenementen terrein zullen er nog middelen beschikbaar gesteld moeten worden voor een definitieve inrichting.
Naast deze kosten is er nog een bedrag van € 8.500 bijgeraamd in programma 3 (onder de mutaties < € 10.000) voor de tegemoetkoming van de extra kosten aan de organisatie van de "Brand Beer Baeker Vastelaovesaopening" doordat er op dit nieuwe terrein geen (nuts)voorzieningen zijn.

C Upgrading Carmelwijk: uitbreiding openbare verlichting -20.000 I

Pfh: R Schwillens

Door bewoners van de wijk is aangegeven dat er een gevoel van onveiligheid is in de wijk als gevolg van slechte openbare verlichting. Vooral de kopse zijden van de flatgebouwen en rondom afvalcontainers worden als onveilig ervaren. Door het bijplaatsen van enkele verlichtingspunten op de kopse zijden van de flatgebouwen, het schoonmaken of vervangen van armaturen waardoor een betere lichtopbrengst is, kan de veiligheid vergroot worden. De kosten hiervoor zijn geraamd op incidenteel € 20.000 in 2024 conform het raadsbesluit van 3 oktober jl.

D Business case Buitendienst -30.000 I

Pfh: R Schwillens

De afgelopen jaren vormde een businesscase de basis/grondslag voor de bedrijfsvoering van de buitendienst met daarin mensontwikkeling als belangrijk uitgangspunt. Deze businesscase is inmiddels verlopen en dus niet meer actueel/representatief. Daarnaast zijn er nieuwe ontwikkelingen in het fysiek-ruimtelijke domein en de manier waarop we het beheer van buitenruimte in de komende jaren willen organiseren en de wijze waarop mensontwikkeling daarvan onderdeel uitmaakt. Om deze ontwikkelingen vorm te kunnen geven en uiteindelijk te kunnen implementeren is het opstellen van een nieuwe businesscase noodzakelijk. Daarvoor is een incidenteel bedrag van € 30.000 nodig.

E Roekenbestrijdingsmaatregelen -23.000 I

Pfh: R Schwillens

De gemeente heeft in september 2024 een roekenbeschermingsplan opgesteld. Aan de hand van dit plan is een omgevingsvergunning aangevraagd bij de Provincie voor het verwijderen van nesten en het verstoren van de broedbiotoop. De overlast die de roeken veroorzaken wordt ieder broedseizoen groter, omdat de dieren in aantal toenemen, al of niet door jonge dieren die geslachtsrijp worden en nestdrang krijgen of door aanvoer van nieuwe dieren uit andere kolonies. Uiterlijk voor de jaarwisseling ontvangen wij uitsluitsel van de Provincie of de ontheffing wordt verleend. Indien deze wordt verleend kunnen we begin 2025 starten met het verstoren van de leefomgeving van de roek in de Carmelwijk. Dit verstoren van de broedbiotoop bestaat uit het verwijderen van oude nesten, het verplaatsen van nesten, het maken van geluiden en mogelijk het inzetten van een valkenier. De kosten van deze roekenbestrijdingsmaatregelen zijn ingeschat op € 23.000.

F Mobiliteitsvisie-projecten -100.000 I

Pfh: R Schwillens

Volgend uit de in 2022 vastgestelde Mobiliteitsvisie en bijbehorend uitvoeringsprogramma wordt gevraagd om een onderzoeksbudget van € 100.000. Dit zal worden ingezet om te onderzoeken welke maatregelen genomen kunnen worden voor het bevorderen van de verkeersveiligheid in de Aldenhofstraat in Neerbeek en de Veldekelaan in Beek. Daarnaast wordt er een onderzoek mee opgestart naar de wegen rondom Makado om te bepalen welke maatregelen nodig zijn om deze toekomstvast en verkeersveilig in te richten.

Programma 6 Bestuur en organisatie

A Meicirculaire 2024 algemeen en decentraal 541.000 I

Pfh: R. Diederen

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Berekening beginstand dec.2023	**28.832**	**30.280**	**31.147**	**31.169**	**28.510**	**28.641**	**28.693**
A.Uitkeringsfactor, algemeen							
1.Volume accres en nominale ontwikkelingen			-625	-27	923	908	893
2.Schrappen oploop opschalingskorting					506	501	498
3.Incidentele compensatie			552	494	101	81	64
4.Afrekening ruimte onder BCF-plafond 2023			163				
Overige ontwikkelingen			2	18	22	11	18
Subtotaal:			**92**	**485**	**1.530**	**1.501**	**1.473**
B.Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis							
1.Hoeveelheidsverschillen		-29	-62	-94	-89	-90	-90
2.Ontwikkeling uitkeringsbasis		69	253	184	220	220	219
Subtotaal:		**40**	**191**	**90**	**131**	**130**	**129**
C.Taakmutaties							
1.Dienstverlening gemeenten aanpak armoede en schulden			26	26	25	25	25
2.Werkdrukverlaging jeugdbescherming			24	24	23	23	23
3.Vrijval reservering compensatieregelingen Voogdij 18+				25	24	24	24
4.Compensatieregeling niet beoogde kosten jeugdzorg			-22				
5.Besparingsverlies Jeugd				395			
6.Wmo hulpmiddelen			4	6			
7.Landelijke Vreemdelingen Voorziening			-10				
Overige (minder dan -/-5 incidenteel)			2	2	1	2	7
Subtotaal:			**24**	**478**	**73**	**74**	**79**
D.IU/DU/SU							
1.Uitvoeringskosten Omgevingswet			81				
Overige (minder dan 5)			4	4	4	4	4
Subtotaal:			**85**	**4**	**4**	**4**	**4**
E.WOZ							
1.Maatstaf ozb: WOZ-waardering en aanpassing rekentarieven				-115	-115	-115	-115
Subtotaal:				**-115**	**-115**	**-115**	**-115**
F.3 D's in het sociaal domein							
1.Participatie (IU)			160	122	114	111	101

Subtotaal:			**160**	**122**	**114**	**111**	**101**
Totaal verschil	**0**	**40**	**552**	**1.063**	**1.737**	**1.704**	**1.671**
Berekening eindstand	**28.832**	**30.320**	**31.699**	**32.232**	**30.247**	**30.345**	**30.363**
G. Geoormerkte bedragen							
1.667218-434100017 Stelpost kostenverhoging jeugd				**-372**			
Totaal voordeel meicirculaire 2024		**40**	**552**	**691**	**1.737**	**1.704**	**1.671**
2023 is afgesloten en wordt in 2025 geboekt		**-40**		**40**			
Totaal voordeel meicirculaire 2024		**0**	**552**	**731**	**1.737**	**1.704**	**1.671**

A.Uitkeringsfactor (algemeen)

1. Het accres (de jaarlijkse toe- en afname) is gesplitst in een volume- en een nominaal deel (LPO), waarbij het nominale deel ter compensatie is van loon- en prijsstijging en het volumedeel ter compensatie van bevolkingstoename en reëel accres. In de meicirculaire 2024 zijn de accressen voor de jaren 2024 tot en met 2029 bijgewerkt.
2. Vanaf 2026 wordt de verdere oploop van de opschalingskorting definitief geschrapt. Daardoor worden gemeenten landelijk € 675 miljoen minder gekort.
3. Het accres op basis van de oude ‘trap-op-trap-af’-systematiek is voor de periode 2022-2025, bezien vanuit historisch perspectief, relatief hoog. Door de accres-tranches vanaf 2024 te baseren op het bbp valt het accres voor de jaren 2024 en 2025 lager uit dan op basis van de ‘trap-op trap-af’ systematiek. Dit heeft invloed op de lopende begroting van gemeenten en provincies. Om die reden is besloten de impact hiervan volledig (2024) en deels (2025) te dempen door middel van incidentele compensatie in de grondslag. Ook voor 2026 tot en met 2029 vindt incidentele compensatie plaats.
4. De definitieve afrekening van het BCF 2023 blijkt € 163.000 aanvullend te zijn.

B. Uitkeringsfactor (ontwikkeling uitkeringsbasis)

1. Hierin wordt de wijziging van de aantallen van de maatstaven doorgerekend.
2. Hierin wordt het bedrag per eenheid maatstaf bij wijziging doorgerekend.

C. Taakmutaties

1. Vanuit de Aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden, die in juli 2022 aan de Tweede Kamer is gepresenteerd, heeft het kabinet via het gemeentefonds structurele middelen voor betere dienstverlening door gemeenten op het gebied van armoede en schulden beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn voor 2023 incidenteel aan gemeenten beschikbaar gesteld. De toekenning vanaf 2024 zal structureel plaatsvinden om gemeenten verder in staat te stellen om strategisch en doelgericht te handelen en hun activiteiten uit te breiden zoals het verdubbelen van het gebruik van schuldhulpverlening en het bevorderen van activiteiten om armoede onder kinderen te bestrijden.
2. In oktober 2023 hebben het ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV) en de VNG een bestuurlijk akkoord gesloten over het verlagen van de werkdruk in de uitvoering van de jeugdbescherming en jeugdreclassering door de gecertificeerde instellingen (GI’s). In het bestuurlijk akkoord is afgesproken dat het ministerie van JenV vanaf 2024 structureel bijdraagt aan deze werkdrukverlaging. Het bestuurlijk akkoord is van kracht, tot het moment dat een wettelijke regeling voor het Toekomstscenario of een wettelijke regeling voor een landelijk tarief voor maatregelen van jeugdbescherming en jeugdreclassering in werking treedt, al dan niet als onderdeel van een wettelijke regeling ter implementatie van de Hervormingsagenda. Met het bestuurlijk akkoord zijn afspraken gemaakt hoe gemeenten en GI’s aan de hand van het inlooppad stapsgewijs toewerken naar het landelijk tarief. Met dit inlooppad wordt het landelijk tarief en de daarbij passende werkdruk

zo spoedig mogelijk, doch uiterlijk 1 januari 2026 gerealiseerd. Zie het bestuurlijk akkoord voor nadere informatie over het landelijke tarief. De bijbehorende middelen worden toegevoegd aan het cluster Individuele voorzieningen jeugd.

3. In de meicirculaire 2022 is het budget van de integratie-uitkering Voogdij 18+ overgeheveld naar de algemene uitkering. Op de integratie-uitkering is een reservering achtergebleven voor eventueel nog toe te kennen compensatieregelingen. Dit restbudget wordt nu voor 2025 en verder overgeheveld naar de algemene uitkering.
4. Voor het verlenen van de specifieke uitkering compensatieregeling niet beoogde kosten jeugdzorg in 2024 wordt € 60 miljoen (landelijk) vanuit het gemeentefonds overgeboekt naar de begroting van het ministerie van VWS. Dit budget wordt ingezet om de gemeenten te compenseren voor de niet beoogde kosten van 2022 en 2023 na inwerkingtreding van de Wet wijziging woonplaatsbeginsel. Indien er in 2024 sprake is van onderuitputting binnen deze regeling, dan zullen de resterende middelen weer terugvloeien naar het gemeentefonds.
5. In het coalitieakkoord Rutte IV is een aanvullende besparing in het kader van Jeugdzorg (wat zowel jeugdhulp als jeugdbescherming en jeugdreclassering omvat) oplopend naar landelijk structureel € 511 miljoen vanaf 2027 opgenomen. De landelijk geraamde besparing van € 500 miljoen in 2025 kan nog niet gerealiseerd worden, omdat de maatregelen die tot besparing moeten leiden nog niet zijn gerealiseerd. Om die reden wordt in 2025 incidenteel dit bedrag toegevoegd aan de algemene uitkering van het gemeentefonds (zie G1).
6. Het scheiden van wonen en zorg in de Wlz leidt bij gemeenten tot meerkosten. Bepaalde hulpmiddelen die bij zorg met verblijf vanuit de Wlz worden gefinancierd, worden bij andere leveringsvormen vanuit de Wmo gefinancierd. De meerkosten van gemeenten worden gedekt vanuit de Wlz. Daartoe wordt in 2024 in 2025 een bedrag overgeboekt naar het gemeentefonds.
7. Het pilotprogramma voor de Landelijke Vreemdelingen Voorziening (LVV) had oorspronkelijk een looptijd van 2019 tot en met 2021. In afwachting van een mogelijke structurele regeling heeft het kabinet, in overleg met de VNG, besloten de pilot te verlengen tot en met 31 december 2024. De middelen aan de gemeenten met een LVV-voorziening worden sinds 2022 verstrekt via een specifieke uitkering. Een gedeelte hiervan wordt bekostigd door een uitname uit het gemeentefonds. Omdat de uitname in 2023 niet heeft plaatsgevonden, zijn in deze circulaire de uitnamen opgenomen voor 2023 en 2024.

D IU/DU/SU

1. De financiële middelen vanuit het Coalitieakkoord (CA) van het kabinet-Rutte IV worden ingezet voor het bereiken van de doelen van de Omgevingswet. Met het uitkeren van deze gelden in 2024 kunnen de ontvangende partijen in hun transitie ervoor zorgdragen dat ze aangesloten, geoefend en ingeregeld zijn en voldoen aan de in de Omgevingswet gestelde eisen. Er volgt nog een stelselevaluatie, waarbij de daadwerkelijk gemaakte kosten in kaart worden gebracht. Op de aanvullende post bij het ministerie van Financiën staat nog een landelijke reservering van in totaal ruim € 80 miljoen in 2025 voor gemeenten. Deze middelen zullen naar verwachting in een volgende circulaire worden toegevoegd aan het gemeentefonds. De gemeenten ontvangen een uitkering op basis van een vast bedrag (15 procent van het totaal), het aantal inwoners (60 procent) en landoppervlak (25 procent). Onze gemeente heeft ervoor gekozen om de benodigde gelden toe te wijzen aan het project m.b.t. de omgevingswet en niet de ontvangen gelden een op een door te zetten naar dit project.

E.WOZ

1. Alle gemeenten ontvangen van het Rijk een algemene uitkering uit het gemeentefonds. Dit is één van de belangrijkere inkomstenposten voor iedere gemeente. De hoogte van dit bedrag bestaat uit een genormeerd kosten georiënteerd bestanddeel waarvan de genormeerde OZB inkomsten worden afgetrokken. Het kosten georiënteerde bestanddeel wordt bepaald door verschillende

variabelen; aantal inwoners en woningen, leeftijdsopbouw, aantal bijstandontvangers, centrumfunctie, enz.
Het genormeerde OZB inkomsten bestanddeel wordt bepaald door een genormeerd landelijk uniform rekentarief over de WOZ waarden in de gemeente.
Technisch werkt dit als volgt:

A. Er is een bepaald deel in het gemeentefonds voor de WOZ. De omvang van dit deel wordt door het Rijk bepaald. Dit staat los van de WOZ-waarden van gemeenten.
B. Binnen het verdeelmodel is er een aftrekpost “belastingcapaciteit”. Dat levert een negatief bedrag op door de werkelijke WOZ-waarde per gemeente te vermenigvuldigen met een gelijk rekentarief voor alle gemeenten.
C. Een gemeente met een hoge WOZ-waarde heeft een hoge aftrekpost. Een gemeente met een lage WOZ-waarde heeft een lagere aftrekpost. Deze aftrekpost staat los van het eigen tarief van de gemeente.
D. Het totale bedrag van de aftrekpost van alle gemeenten samen wordt via andere onderdelen in de berekening (andere verdeelmaatstaven en uitkeringspercentage) weer “uitgesmeerd” (verdeeld) over alle gemeenten. Want het deel blijft even groot en wordt over alle gemeenten verdeeld.
E. De gemeente met een hoge WOZ-waarde krijgt een lagere uitkering uit het Gemeentefonds en de gemeente met de lage WOZ-waarde een hogere.

F. 3 D’s in het sociale domein

1. De verdeling van de bedragen per gemeente wijzigt in de eerste plaats door actualisatie van de verdeling van de Wsw-middelen. Deze is gebaseerd op de gerealiseerde omvang van de sociale werkplaatspopulatie (gemeten in standaardeenheden (SE) per betalende gemeente) zoals die bekend is uit het voorgaande jaar en een inschatting van de blijfkansen in de sociale werkplaats. De Wsw-verdeling vanaf 2024 is geactualiseerd met de realisaties van het gemiddeld aantal SE in 2023 en de blijfkansen voor de jaren 2024 tot en met 2029.
   Daarnaast is sprake van wijzigingen in de verdeling van de bedragen per gemeente door aanpassing van de drempelbedragen in de verdeling van de middelen voor beschut werk. De drempelbedragen geven (afgerond op honderdtallen) weer wat het gemiddelde bedrag is dat in het betreffende jaar beschikbaar is voor de begeleiding van beschut werk. Iedere gemeente ontvangt ten minste budget voor de financiering van de begeleiding van één beschutte werkplek. De drempelbedragen zijn in deze circulaire aangepast vanwege de loon- en prijsbijstelling en de structurele verhoging. Het drempelbedrag voor 2024 is € 11.300. Door het gebruik van historische cijfers blijft het aandeel van individuele gemeenten in het verdeelmodel beschut werk ongewijzigd ten opzichte van de meicirculaire 2022.

G. Geoormerkte bedragen

1. Stelpost kostenverhoging Jeugd: In verband met de bezuinigingen op de uitkering in het gemeentefonds m.b.t. de niet gehaalde doelen van de hervormingsagenda is bij C5 een bedrag ontvangen. Nu wordt deze stelpost tegen geboekt.

In de slotrapportage worden alleen de bedragen van 2024 opgenomen. De overige jaren worden opgenomen in de begroting 2025 en meerjarenbegroting 2026-2028.

B	**Septembercirculaire 2024**	**-79.000**	**I**

Pfh: R. Diederen

Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaires. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september van de vertaling van de Miljoenennota, december is op basis van de Najaarsnota en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. De septembercirculaire 2024 is volgens

planning verschenen. Deze circulaire bevat informatie over de actualisatie van het accres op basis van de Miljoenennota 2025 en een structurele rijksbijdrage vanaf 2026.
Hieronder treft u het overzicht van de mutaties ten opzichte van de meicirculaire 2024 en de bijbehorende toelichting op de mutaties aan:

Bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Berekening beginstand	**28.832**	**30.321**	**31.716**	**32.249**	**30.264**	**30.362**	**30.381**	**30.543**
A. Uitkeringsfactor, algemeen								
1.Accresontwikkeling				124	85	45	9	-25
2.Overige mutaties uitkeringsfactor			-18	-9	-2	-7	-2	2
3.Voorlopige afrekening BCF			341					
Subtotaal:			323	115	83	38	7	-23
B. Uitkeringsfactor, ontwikkeling uitkeringsbasis								
Hoeveelheids-verschillen	0	145	49	107	79	45	43	43
Ontwikkeling uitkeringsbasis	-16	-46	-184	-115	-89	-90	-112	-135
Subtotaal:	-16	99	-135	-8	-10	-45	-69	-92
C. Taakmutaties								
1.Wet op de lijkbezorging					3	3	3	3
2.Indexatie Wmo demografie					69	135	201	265
3.Digitaal Stelsel Omgevingswet			-10	-12	-15	-17	-20	-22
4.Jeugdzorg					390	400	402	405
Wijzigingen < 10.000			1	5	-2	-2	-2	0
Subtotaal:			-9	-7	445	519	584	651
D. IU/DU/SU								
1.Wet Betaalbare huur			23	25	20	11	9	9
2.Alleenverdienerspro blematiek 2023-2024			17					
3.Openbare bibliotheken				100	100			
Wijzigingen < 10.000			3					
Subtotaal:			43	125	120	11	9	9
E. WOZ								
WOZ-waarden mutaties		-41	-45	-48	-48	-48	-48	-48
Subtotaal:		-41	-45	-48	-48	-48	-48	-48
F. 3 D's in het sociaal domein								
Participatie (IU)				12	12	12	11	11

Subtotaal:				12	12	12	11	11
G. Stelposten								
stelpost Jeugdzorg					-9	-7	-8	-8
Subtotaal:				0	-9	-7	-8	-8
Totaal verschil	**-16**	**58**	**177**	**189**	**593**	**480**	**486**	**500**
Berekening eindstand	**28.817**	**30.379**	**31.893**	**32.601**	**31.020**	**31.006**	**31.347**	**31.523**
Totaal verschil naar T+2 voor oude jaren	**16**	**-58**	**-16**	**58**				
Totaal	**0**	**0**	**161**	**247**	**593**	**480**	**486**	**500**
Oormerken								
1.BCF stelpost 2024 naar nul			-240					
2.Lijkbezorging					-3	-3	-3	-3
3.Index Wmo					-69	-135	-201	-265
4.Terugdraaien besparing op jeugdzorg					-220,3	-163,7	-193,9	-193,9
5.Bibliotheek zorgplicht					-100	-100		
6.Hervormingsagenda					177	240	211	211
Totaal incl. oormerken	**0**	**0**	**-79**	**247**	**377**	**318**	**299**	**249**

A. Algemeen

1. De omvang van het gemeentefonds is gekoppeld aan de hoogte van de uitgaven van het Rijk. De jaarlijkse toe- of afname die voortvloeit uit deze koppeling wordt het accres genoemd.
2. Wijzingen in de uitkeringsfactor van het gemeentefonds.
3. Voorlopige afrekening BFC. De ruimte onder het plafond voor gemeenten is voor 2024 geraamd op landelijk € 447 miljoen, voor gemeente Beek € 341.000. Hierbij is rekening gehouden met de jaarlijkse toevoegingen (taakmutaties) aan het BCF. Er was reeds als stelpost opgenomen van € 240.000 aan verwachte afrekening BFC (zie oormerken 1). Hierdoor is per saldo een bedrag van € 101.000 meer ontvangen dan begroot.

B. Hoeveelheidsverschillen en ontwikkeling uitkeringsbasis

Bij het begrip ontwikkeling van de uitkeringsbasis gaat het om de mutaties van de landelijke aantallen inwoners, woonruimten, leerlingen, uitkeringsgerechtigden, WOZ-waarden enzovoort.

C. Taakmutaties

1. De inwerkingtreding van het wetsvoorstel van de modernisering van de Wet op de lijkbezorging (Wlb) is voorzien op 1 januari 2026. Ten behoeve van de financiering van de beoogde wettelijke uitbreiding van de taken van de gemeentelijke lijkschouwer is voor de periode 2026-2031 jaarlijks € 3.000 naar de algemene uitkering overgeheveld. Voor de jaren 2032 en verder dient nog een besluit te worden genomen door de Ambtelijke Commissie Uitvoering (ACU). Deze kosten worden conform Oormerken 2. Meegenomen in de begroting vanaf 2026.
2. Met de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is afgesproken dat in de toekomst (een nader te bepalen deel van) de Wmo niet langer via de algemene uitkering van het Gemeentefonds gaat, maar via een aparte financiering. Afhankelijk van de gekozen bekostigingsvorm wordt een passende

geobjectiveerde indexering onderzocht die ook rekening houdt met kostenontwikkeling en demografie/vergrijzing. Bij de berekening van de begroting 2025 werd reeds voor 2025 rekening gehouden met een reële index. Nu wordt ook voor 2026 deze index al meegenomen. Mocht er een ander bedrag nodig zijn in de komende begrotingen, zal dit bedrag worden verrekend met de werkelijk benodigde bedragen. Derhalve is onder Oormerken 3, deze indexering inmiddels meegenomen.

3. Op grond van de Beheerovereenkomst van 18 december 2018 dragen de gemeenten vanaf 1 januari 2020 jaarlijks 70% bij aan de kosten van beheer en doorontwikkeling van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en het Informatiepunt Leefomgeving (IPLO).
   Aangezien onze gemeente voor wat betreft DSO alleen de werkelijk benodigde budgetten voor DSO toekent, wordt dit bedrag niet verminderd op de reeds begrootte budgetten.
4. Het kabinet Rutte IV had besloten om te besparen op jeugdzorg. Deze besparing (oplopend tot € 511 miljoen landelijk in 2027) was in mindering gebracht op de middelen voor jeugdzorg op de aanvullende post van het ministerie van Financiën. Het nieuwe kabinet Schoof kiest ervoor om deze besparing te laten vervallen. De genoemde besparing wordt daarom nu toegevoegd aan het cluster Individuele voorzieningen jeugd van de algemene uitkering van het gemeentefonds. Het gaat om landelijk € 500 miljoen in 2026 en € 511 miljoen vanaf 2027. Derhalve is de stelpost onder Oormerken 4 teruggedraaid. Tevens is een correctie op de post G. Stelpost jeugdzorg gecorrigeerd en Oormerken 6.
5. Op wijzigingen < € 10.000 wordt verder niet op ingegaan.

D.IU/DU/SU

1. Met de Wet betaalbare huur wordt de op 1 juli 2023 in werking getreden Wet goed verhuurderschap gewijzigd. Daarmee krijgen gemeenten de bevoegdheid om toezicht te houden en handhavend op te treden met betrekking tot:
   - De maximale huurprijzen die gelden op grond van het woningwaarderingsstelsel (WWS).
   - De maximale huurverhogingen in de gereguleerde sector.
   - De informatieplicht op verhuurders om hun huurders een puntentelling te overleggen bij het afsluiten van een contract.

   Volgens de afdeling zal dit met bestaand personeel worden uitgevoerd.
2. Gemeenten kunnen financiële ondersteuning bieden aan huishoudens die als gevolg van de alleenverdienersproblematiek in 2023 en 2024 onder het bestaansminimum uitkomen. Gemeenten kunnen de gemiste huur- en zorgtoeslag compenseren vanuit de individuele bijzondere bijstand. Deze kosten worden al door ons geraamd in de begroting.
3. In de periode 2023-2024 konden gemeenten een specifieke uitkering ontvangen voor het versterken van het lokale bibliotheekstelsel. Daarna zal een wettelijke zorgplicht voor gemeenten worden ingevoerd ten aanzien van de openbare bibliotheek. Voor het uitvoeren van deze taak zullen gemeenten een structurele bijdrage via het gemeentefonds ontvangen. In de periode tussen de specifieke uitkering en de invoering van de wettelijke zorgplicht ontvangen de gemeenten een decentralisatie-uitkering, om zich op de periode van de zorgplicht te kunnen voorbereiden.
   Hiervoor ontvangt onze gemeente in 2025 en 2026 per jaar van € 100.000 (voor kleine gemeenten is dit bedrag een standaardbedrag). Dit budget wordt gereserveerd, zie Oormerken punt 5.

E.WOZ-waarden

De gemeente ontvangt minder uitkering van het gemeentefonds, in verband met de hoogte van het door de gemeente gehanteerde OZB-tarief, ten opzichte van het geadviseerde tarief.

F. 3 D's in het sociaal domein

Het Rijk compenseert gemeenten via de integratie-uitkering Participatie (IU Participatie) vanaf 2025 voor de afschaffing van het lage-inkomensvoordeel (LIV) in de sociale werkvoorziening. Aangezien

het een bedrag per plek betreft, loopt de compensatie voor de Wsw na 2025 af met de afbouw van de Wsw naar € 0 vanaf 2048). De compensatie voor beschut werk loopt op met het landelijk aantal plekken in de ministeriële regeling. De compensatie betreft structureel een bedrag per plek: € 554 per plek in beschut werk (standaardplek van 31 uur per week) en € 400 per volledige dienstbetrekking op een interne plaatsing op basis van de Wet Sociale werkvoorziening (Wsw) (standaardeenheid van 36 uur per week en gewogen naar arbeidsbeperking). Aangezien het Wsw-macrobudget binnen de IU Participatie over alle volledige dienstbetrekkingen wordt verdeeld, interne plaatsingen én detacheringen, is het bedrag per plek interne plaatsing (€ 400) omgerekend naar een bedrag per volledige dienstbetrekking. De omrekening komt uit op € 240 voor een volledige dienstbetrekking (standaardeenheid van 36 uur per week en gewogen naar arbeidsbeperking) in de Wsw. Voor werknemers in de Wsw zonder interne plaatsing komt het loonkostenvoordeel Banenafspraak structureel beschikbaar.

Uiteindelijke levert de septembercirculaire 2024 onderstaand netto budgettair effect op:

Ontwikkeling Algemene uitkering (*Bedragen x € 1.000)*	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Verschil	161	247	593	480	486
Voorgestelde reserveringen/correcties	-240	0	-216	-162	-187
Netto resultaat	**-79**	**247**	**318**	**299**	**249**

Kostenverdeelstaat

A Archiefkosten HCL -35.000 I

Pfh: R. Diederen

De kwaliteit van de overgedragen archieven van de gemeente Beek die jarenlang bij de Domijnen stonden en onder hun beheer waren voldeden niet aan de norm. Door de overgang naar een nieuwe archiefdienst en het overdragen van dit archief, zijn er extra kosten gemaakt om de kwaliteit van het archief in orde te maken en te transporteren naar Historisch Centrum Limburg (HCL).

B Taxatie van gemeentelijke objecten -14.500 I

Pfh: R. Diederen

De gemeente Beek is voor de verzekeringspolis van gemeentelijke objecten verplicht eens per zes jaar de gemeentelijke objecten te laten taxeren. Tijdens deze taxatie worden de opstallen, inventaris en kunstwerken getaxeerd. Dat is voor de laatste keer gebeurd in 2018, en zal in 2024 opnieuw moeten plaatsvinden. Hiervoor wordt eenmalig € 14.500 bijgeraamd.

2.4 Wensen / Nieuw

		2024
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	-80.000
A	Implementatiekosten datagedreven werken	-80.000
	Totaal	-80.000

Kostenverdeelstaat

A Implementatiekosten datagedreven werken -80.000 I

Pfh: R. Diederen

Er is een groeiende behoefte aan informatie om beter te kunnen sturen op ontwikkelingen binnen de gemeente. Tot dusver waren dit adhoc informatieverzoeken waarvoor handmatige data-analyses verricht moesten worden, wat arbeidsintensief en foutgevoelig is. Om hier verder in te ontwikkelen en efficiënter te kunnen werken, is er behoefte aan het ontwikkelen van een datawarehouse dat gelinkt is aan de verschillende systemen die binnen gemeente Beek gebruikt worden. Voor de implementatie van dit datawarehouse is een incidentele bijraming nodig van € 80.000 in 2024 en een structurele bijraming van jaarlijks € 28.000 vanaf 2025, zoals verwerkt in de Begroting 2025.

2.5 Maatregelenpakket / Lucht uit de begroting

		2024
	2 Zorg en inkomen	**40.400**
A	Ouderenzorg	10.000
B	Mantelzorg	13.500
C	Implementatie wet inburgering	16.900
	5 Openbare ruimte	**0**
A	Tariefrente riolen	-85.000
	Voorziening riolen	85.000
B	Verkeersregelinstallaties	-1.600.000
	Algemene reserve	1.600.000
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	**135.000**
A	Stelpost onvoorzien	50.000
B	Tariefrente riolen	85.000
C	Reserve BTW-egalisatie	-700.000
	Algemene reserve	700.000
	Totaal	**175.400**

Programma 2 Zorg en inkomen

A Ouderenzorg 10.000 I

Pfh: M. Meurkens

Door het inzetten van de SPUK-GALA middelen voor eenzaamheid, valpreventie, sociale basis en mantelzorg hoeft het budget ouderenzorg niet volledig ingezet te worden.

B Mantelzorg 13.500 I

Pfh: M. Meurkens

Als waardering voor hun inzet kunnen mantelzorgers jaarlijks vóór 1 mei een mantelzorgwaardering aanvragen. Als zij voldoen aan de voorwaarden genoemd in de regeling Mantelzorgwaardering 2023-2026, wordt deze toegekend. Zij ontvangen dan een bon ter waarde van € 100 te besteden bij de Ondernemers van Beek. Begin 2024 staan ruim 500 mantelzorgers ingeschreven bij het Steunpunt Mantelzorg. Er hebben dit jaar 367 mantelzorgers een aanvraag ingediend en een mantelzorgwaardering ontvangen. Het budget is dit jaar dus niet volledig benut en kan eenmalig afgeraamd worden. Daarnaast was er nog budget beschikbaar van de eenmalige subsidie van het Rijk ter versterking van de mantelzorgondersteuning. Hierdoor hoeft dit jaar het beschikbare uitvoeringsbudget mantelzorg niet in zijn geheel te worden ingezet.

C Implementatie wet inburgering 16.900 I

Pfh: M. Meurkens

In 2021 is er een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor de implementatie van de toentertijd nieuwe Wet Inburgering. Dit budget is meerdere jaren overgeheveld. Inmiddels is de implementatie afgerond en kan het restantbudget van € 16.900 vrijvallen.

Programma 5 Openbare ruimte

A	Tariefrente riolen	Per saldo 0	I

Pfh: R.Diederen

Conform door de raad in februari 2022 vastgestelde kostendekkingsplan Water en Klimaatadaptatie 2022-2025 hanteert de gemeente Beek een tariefrente van 1,3% over de boekwaarde van rioolinvesteringen, met uitzondering van rioolinvesteringen waarvoor een specifieke projectfinanciering geldt. Deze tariefrente is een last op het taakveld riolen die gedekt wordt vanuit de rioolheffing (budgettair neutraal op programma-5) en een bate op het taakveld treasury (programma-6).
Gezien de actuele rentemarkt wordt voorgesteld de tariefrente per 2024 te verhogen naar 2,95%. Dit betekent een voordeel voor de algemene middelen van € 85.000 in 2024. Bij de vierjaarlijkse herijking van het kostendekkingsplan zal de tariefrente worden aangepast aan de actuele marktrente.
Dezelfde tariefrente-systematiek geldt voor afvalinvesteringen, wat een voordeel voor de algemene middelen oplevert van € 700 dat is verwerkt onder mutaties kleiner dan € 10.000.

B	Verkeersregelinstallaties	Per saldo 0	I

Pfh: R Schwillens

De verkeersregelinstallaties (VRI's) op de Maastrichterlaan/Wolfeijnde en de Europalaan moeten binnen afzienbare tijd vervangen worden. Daarmee realiseren we nieuwe installaties die voldoen aan de nieuwste eisen en die bijdragen aan een goede doorstroming van het verkeer en een verkeersveilige afwikkeling voor alle weggebruikers. Niet alleen voor nu, maar zeker ook voor het toekomstbestendig maken van de installaties. Op dit moment draaien de installaties nog naar behoren, maar ze naderen de het einde van hun levensduur, hetgeen te merken is aan het aantal storingen dat begint toe te nemen. Daarnaast nadert de technische ondersteuning voor in elk geval de installatie op de Maastrichterlaan/Wolfeynde zijn einde. Niet alle onderdelen zijn nog leverbaar, waardoor het uitvoeren van reparaties steeds uitdagender wordt.
Het indicatief benodigde investeringskrediet voor de VRI op de Maastrichterlaan/Wolfeijnde bedraagt € 700.000 en voor de VRI's op de Europalaan € 1.300.000 waarvan naar verwachting circa € 400.000 wordt bijgedragen door Rijkswaterstaat. Gezien de relatief hoge afschrijvingslast als gevolg van de relatief korte afschrijvingsduur van 15 jaar wordt voorgesteld om de benodigde € 1.600.000 te onttrekken aan de algemene reserve en te storten in de reserve dekking kapitaallasten om het meerjaren-perspectief te ontlasten.

Programma 6 Bestuur en organisatie

A	Stelpost onvoorzien	50.000	I

Pfh: R. Diederen

Aan het einde van het jaar wordt de stelpost onvoorzien op nihil gezet, indien deze nog niet is ingezet.

B	Tariefrente riolen	85.000	I

Pfh: R. Diederen

Zie toelichting onder programma-5 punt A.

C	Reserve BTW-egalisatie	Per saldo 0	I

Pfh: R. Diederen

Op basis van het door de raad in februari 2022 vastgestelde kostendekkingsplan riolen is een structurele stelpost btw-rioolinvesteringen (BCF-bate) geraamd van € 643.000 op basis van een gemiddeld jaarlijks rioolinvesteringsvolume van circa € 3 mln. Door de temporisering van diverse rioolinvesteringsprojecten (m.n. Keutelbeek fase 2) heeft de stelpost-BTW rioolinvesteringen een ander verloop dan verwacht.

Aangezien de reserve BTW-egalisatie per aanvang 2024 een omvang heeft van slechts € 65.200 wordt voorgesteld wordt om incidenteel € 700.000 bij te storten in deze reserve vanuit de algemene reserve voor het opvangen van een onderuitputting in de realisatie van 2024 en 2025.

2.6 Overige wijzigingen (vooralsnog) zonder financiële impact

Programma 2 Zorg en inkomen

A Aanpassing normbedrag SPUK opvang ontheemden Oekraïne

Pfh: C. van Basten-Boddin

Voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne heeft de gemeente Beek sinds 1 augustus 2022 een noodopvanglocatie aan de Amerikalaan waar op dit moment 525 plekken zijn. De vergoeding van het Rijk is gebaseerd op normbedragen. In deze Slotrapportage is het overschot van de specifieke uitkering (SPUK) van de opvang ontheemden Oekraïne geraamd op € 3 miljoen op basis van een normbedrag van € 61 per dag per opvangplek. In 2023 was het overschot € 7,8 toen het normbedrag € 83 was. Recente berichtgevingen laten weten dat het Rijk voornemens is om het normbedrag vanaf 1 januari 2025 te laten dalen naar € 45 per dag. Een eerste doorrekening op basis van gelijkblijvende kosten laat zien dat er vanaf 2025 geen overschot meer is. De regeling dat de gemeenten de werkelijke kosten mag declareren als die hoger zijn, blijft wel gelden.

B Situatie zorgaanbieders Limburg

Pfh: M. Meurkens

Gemeenten zijn wettelijk verantwoordelijk voor een toereikend aanbod van jeugdhulp. Vanwege dreigende discontinuïteit van zorg bij enkele (grote) zorgaanbieders in de provincie groeit de behoefte aan meer robuustheid in het zorglandschap en minder (grote) afhankelijkheid van één of enkele zorgaanbieders in de regio's. Die behoefte wordt breed gedeeld in Noord-, Midden- en Zuid-Limburg. Voor het uitwerken van een visie voor de langere termijn is een werkgroep (ook wel taskforce) in het leven geroepen.

Primaire doel van de taskforce is om vooruit te kijken en te bepalen wat nodig is voor de toekomst van een dekkend zorglandschap in Limburg. Samen met de betrokken gemeenten werkt de taskforce aan oplossingen die voorkomen dat situaties zoals die zich nu voordoen zich herhalen. Dit om een breder, preventief beeld te vormen van het gehele jeugdland-schap. Hierbij is het belangrijk om gezamenlijk te bepalen wat gemeenten kunnen ondernemen, wat binnen hun mogelijkheden ligt en waar zij ondersteuning bij nodig hebben. Er worden strategieën ontwikkeld om ad hoc problemen in de toekomst te vermijden. Naast de gemeenten worden ook de zorgaanbieders betrokken via een representatieve delegatie van de aanbieders van specialistische jeugdzorg

Het ministerie is eerder dit jaar verzocht de gemeenten in de jeugdregio Zuid-Limburg te ontheffen van financiële steun in het herstelplan voor de Mutsaersstichting. Door dit standpunt lopen de gemeenten in de jeugdregio Zuid-Limburg het risico van een indeplaatsstelling waarbij het Ministerie in het budgetrecht van de gemeenteraden treedt en zo alsnog een financiële bijdrage afdwingt. Mede op basis van het advies van de taskforce, dat in Q4 van 2024 wordt verwacht, zal er een integraal raadsvoorstel worden voorbereid over het advies en de actuele dossiers Mutsaersstichting, XONAR, Via jeugd en Pactum. Hierin zullen de financiële implicaties worden meegenomen.

C Strategische visie sociaal domein

Pfh: M. Meurkens

Het sociaal domein is volop in ontwikkeling. Hoewel alle sociaal-inhoudelijke inspanningen die voor en binnen de gemeente Beek zijn gerealiseerd onze gemeente zeer zeker de goede kant op hebben geholpen, is het gezien landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen (waaronder GALA, IZA en

actualisering van de Participatiewet) en maatschappelijke vraagstukken urgent om mee te veranderen. Om tot een kwalitatief nóg betere en vooral op langere termijn ook houdbare en betaalbare zorg en ondersteuning in het sociale domein te komen, is een bijgestelde en meerjarige koers nodig. In de afgelopen periode is daarom gewerkt aan een strategische visie voor het sociaal domein voor onze gemeente. Deze meerjarige visie is bedoeld om een duidelijke en inspirerende richting te geven aan de langetermijnontwikkeling van het sociaal domein. De visie laat zien welke koers de gemeente Beek de komende jaren zal volgen om optimaal bij te blijven dragen aan een veerkrachtige en toekomstbestendige gemeenschap én een financieel houdbaar sociaal domein. Met deze visie zet onze gemeente de komende jaren in op de drie belangrijkste majeure opgaven in het sociaal domein:

- Het vergroten van bestaanszekerheid
- Het versterken van gezond samenleven
- Het vergroten van kansengelijkheid

Een sterke sociale basis, in alle kernen van onze gemeente, is het fundament om te kunnen investeren in deze drie majeure opgaven. Bovendien is het nodig om steeds meer te focussen op preventie, zodat problemen vroegtijdig worden aangepakt en erger wordt voorkomen. Deze aanpak vraagt om een gezamenlijke inspanning waarbij de gemeente intensief zal samenwerking met maatschappelijke partners. In de strategische visie zijn doelen en leidende principes opgenomen. Deze zullen worden vertaald in een periodiek uitvoeringsplan.
Bij het opstellen van deze Slotrapportage is de strategische visie in routing gebracht voor besluitvorming in de gemeenteraad. Voor de eerste uitvoeringsfase worden de financiële middelen uit het ‘Beeks versnellingsplan’ ingezet. Voor 2026 e.v. zal t.z.t. een voorstel via de programmabegroting 2026 worden gedaan.

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

A Het Gegevenshuis

Pfh: R. Diederen

Het Gegevenshuis is een overheidsorganisatie (Gemeenschappelijke Regeling) die zich richt op het inwinnen, beheren en leveren van informatie uit (basis)registraties. Binnen de afdeling Ruimte, taakveld geo-informatie/beheer is 1 fte nog niet ingevuld en de mogelijkheid om aan te sluiten bij het Gegevenshuis en de beheertaken van de basisregistraties BAG en BGT daar te beleggen wordt momenteel nader onderzocht. Samenwerken met het Gegevenshuis kan de kwetsbaarheid van eenmansfuncties binnen Beek ondervangen. Op dit moment wordt er een vereenvoudigde businesscase uitgewerkt om inzicht te krijgen in de kosten en baten en gevolgen voor processen en functies. Eind 2024, begin 2025 zal er meer duidelijkheid zijn over het eventueel aansluiten bij Het Gegevenshuis.

Kostenverdeelstaat

A Verhuizing buitendienst

Pfh: R. Diederen

Dit najaar is een bedrijfspand aangekocht op het bedrijventerrein Beekerhoek voor de toekomstige huisvesting van de buitendienst. Per 1 januari 2025 krijgt Beek de beschikking over deze nieuwe locatie. Op dit moment wordt een plan gemaakt voor de verhuizing van de buitendienst. Hierin zal inzichtelijk worden welke aanpassingen nog aan het gebouw en terrein nodig zijn, wat de kosten voor de aanpassingen zijn en op welke termijn de locatie gereed is om daadwerkelijk te verhuizen.
Met de geplande verhuizing van de buitendienst komt de huidige locatie (oude brandweerkazerne) bij De Haamen voor een groot deel vrij. Onderzocht zal worden hoe deze locatie ingevuld kan worden passend binnen de omgeving. De gewenste invulling en uitstraling zal onderdeel zijn van de visie op Sportlandgoed De Haamen.

Overige wijzigingen (vooralsnog) zonder financiële impact

2.6

Bijlagen

Bijlage 1: Slotrapportage 2024

Financiële implicaties slotrapportage		2024
1	Werk en economie	-45.600
2	Zorg en inkomen	3.139.300
3	Maatschappelijke ontwikkeling	10.400
4	Ruimtelijk ontwikkelen	231.700
5	Openbare ruimte	-410.200
6	Bestuur en organisatie	924.400
	Kostenverdeelstaat	-102.500
	Totaal financiële implicaties slotrapportage	**3.747.500**

Saldo 2024 na slotrapportage	2024
Saldo begroting 2024 na afwijkingenrapportage 2024	-412.700
Resultaat wijzigingen slotrapportage	3.747.500
Saldo 2024 na slotrapportage	**3.334.800**

Financiële implicaties naar type	2024
Autonome ontwikkelingen	3.627.100
Budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	13.100
Totaal autonoom	3.640.200
Wensen / nieuw	-80.000
Eerdere besluitvorming raad / college	11.900
Maatregelenpakket / lucht uit de begroting	175.400
Totaal	**3.747.500**

+ = hoger / - = lager

werkwijze (per programma)

- onderscheid in:
  - autonome ontwikkelingen
  - eerdere besluitvorming raad/college
  - maatregelenpakket / lucht uit de begroting
  - wensen/nieuw
  - budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000

No.	Product	Naam	2024 Lasten	2024 Baten		I/S	Bestuurlijke status
	De Financiële vraag						
	Programma 1 Werk en economie						
	autonome ontwikkelingen		**0**	**0**			
	eerdere besluitvorming raad/college		**47.500**	**0**			
6.4		Sociale werkvoorz.	47.500		Bijgestelde begroting GR Vidar Wsw 2024	I	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**			
	wensen/nieuw		**0**	**0**			
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**-1.900**	**0**			
3.4		Economische promotie	100		Electronicaverzekering 2 interactieve informatieborden	I	
3.4		Toeristische ontwikkeling	-100		BsGW prognose heffingen 2023		
3.4		Toeristische ontwikkeling	-1.900		Vrijval incidenteel budgetrestant Actieplan Licht op Beek	I	
						I	
			45.600	**0**			
	Programma 2 Zorg en inkomen						
	autonome ontwikkelingen		**-3.045.600**	**0**			
divers		Jeugdzorg	-199.900		Nieuwe prognose Jeugd	I	
divers		Wmo	205.900		Nieuwe prognose Wmo	I	
divers		P-bedrijf	61.300		Bijgestelde begroting P-bedrijf 2024	I	
6.2		Wijkteams	-42.300		Aframing subsidie PiW onderdeel basis op orde	I	
6.7		Huishoudelijke hulp (Wmo)	-59.600		Toezicht Wmo	I	
6.1		Statushd en Vluchtel	-3.000.000		Overschot SPUK opvang ontheemden Oekraïne	I	
6.3		Inkomensregelingen	-11.000		BsGW bijgestelde prognose heffingen 2023	I	
	eerdere besluitvorming raad/college		**-50.300**	**600**			
div.		GGD	26.600		Bijgestelde begroting GGD 2024-1	I	
div.		Omnibuzz	-76.900	-9.500	Bijgestelde begroting Omnibuzz 2024-1	I	
6.1		Statushd en Vluchtel		10.100	Boekwinst verkoop bedrijfskavel Amerikalaan	I	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**-40.400**	**0**			
6.1		Ouderenzorg	-10.000		Uitvoeringskosten ouderenbeleidsnota	I	
6.1		Mantelzorg	-13.500		Eenmalig aframen kosten mantelzorgcompliment	I	
6.1		Statushouders en vluchtenlingen	-16.900		Aframing overgeheveld budget wet inburgering	I	
	wensen/nieuw		**0**	**0**			
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**6.600**	**9.000**			
7.1		Hartveil.won en werk	1.500		Kosten voor uitbreiding burgerhulpverleners naar 2%	I	
6.1		Jongerenwerk	3.000		Verhoging subsidie Zuyderland	I	

No.	Product	Naam	2024 Lasten	2024 Baten		I/S	Bestuurlijke status
	6.3	Minimabeleid	-4.800		Afrekening provisie Ecclesia 2023	I	
	6.3	Minimabeleid	-3.200		Volwas.fonds VWS impuls 2024	I	
	6.1	Burgerparticipatie	9.000	9.000	Kernenbeleid	I	
	6.1	Gemeenschapshuizen	8.200		SPUK NEAS te hoog	I	
	6.2	Wijkteams	-5.300		Aframing overgeheveld budget wijkteams	I	
	6.3	Alg.bijstand zelfstandigen	-1.800		Aframing overgeheveld budget pilot schuldhulp	I	
			-3.129.700	**9.600**			
	Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling						
	autonome ontwikkelingen		**513.600**	**551.000**			
	4.3	Leerlingenvervoer	-90.000		Nieuwe prognose Leerlingenvervoer	I	
	5.6	Bibliotheek	440.000	440.000	SPUK lokale bibliotheekvoorziening	I	
	5.2	Sportaccommodaties	26.300		Indexatie 2024 de Haamen	S	
	5.2	Sportaccommodaties	26.300		Huurderving Caesar na mediation	I	
	5.2	Sportaccommodaties	111.000	111.000	SPUK MEOZ te hoog	I	
	eerdere besluitvorming raad/college		**18.500**	**0**			
	5.3	Culturele activiteiten	18.500		Comensatie energie Asta	I	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**			
	wensen/nieuw		**0**	**0**			
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**8.500**	**0**			
	5.3	Culturele activiteiten	8.500		Subsidie voor "Brand Beer Baeker Vastelaovesaopening"	I	
			540.600	**551.000**			
	Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen						
	autonome ontwikkelingen		**176.100**	**599.100**			
	8.3	Bouwen en wonen		435.000	Bijstelling naar verwachte bouwlegesopbrengsten 2024	I	
	8.3	Bouwen en wonen	116.800	116.800	Aanvullende spuk Lokale aanpak isolatie	I	
	7.4	Milieubeheer	59.300	59.300	Spuk CDOKE: indexatie	I	
	7.4	Milieubeheer		-12.000	Milieuleges	S	
	eerdere besluitvorming raad/college		**182.100**	**-28.600**			
	7.4	Milieubeheer	10.700		Omgevingsdienst ZL: 1e Begrotingswijziging 2024: 4 fte bodemtaken	I	cie.GGZ 10-6-2024
	8.1	Ruimtelijke Ordening	200.000		Opstellen Omgevingsplan: externe begeleiding	I	Raad 3-10-2024
	8.1	Ruimtelijke Ordening	-28.600	-28.600	Experimenteerwijk Beek omzetten naar Masterplan Wonen (subregionale DUB-gelden)	I	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**			
	wensen/nieuw		**0**	**0**			
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**-10.800**	**8.600**			
	7.4	Milieubeheer	-1.200		Omgevingsdienst ZL: teruggaaf uit hoofde van Jaarrekening 2023	I	cie.GGZ 10-6-2024
	8.3	Wonen en bouwen	13.000	8.600	Met terugwerkende kracht vergoeding van de maatschappelijke leges GTR en GSV	I	24bbw00134
	7.4	Milieubeheer	-8.600		Vrijval incidenteel budgetrestant Autobanden-dumping opruimingskosten	I	
	8.1	Ruimtelijke Ordening	-5.000		Vrijval incidenteel budgetrestant knelpunten leegstand	I	
	8.1	Ruimtelijke Ordening	-5.000		Vrijval incidenteel budgetrestant Woonvisie Beek	I	
	8.2	Bouwgrondexploitatie	-5.300		Vrijval incidenteel budgetrestant Nota kostenverhaal en grondbeleid	I	
	8.1	Ruimtelijke Ordening	1.300		Procedurekosten planschade	I	
			347.400	**579.100**			
	Programma 5 Openbare ruimte						
	autonome ontwikkelingen		**682.700**	**457.000**		I	Collegesesie 10-9-2024
	5.7	Onderhoud groen	20.000		Essentaksterfte	I	Collegesesie 10-9-2024
	5.7	Onderhoud groen	28.000		Onderhoud bomen	I	Collegesesie 10-9-2024

No.	Product	Naam	2024 Lasten	2024 Baten		I/S	Bestuurlijke status
	2.1	Wegen	34.000		Onderzoekskosten wegbeheer	I	Collegesesie 10-9-2024
	2.1	Wegen	194.000	194.000	Inzet degeneratievergoedingen nuts-bedrijven voor achterstallig onderhoud wegen	I	Collegesesie 10-9-2024
	2.1	Wegen	110.000		Bijstorting in voorziening achterstallig onderhoud wegen	I	Collegesesie 10-9-2024
	2.1	Verkeersregelinstallaties	22.700		VRI-onderhoud: bijraming o.b.v. contractcijfers en ervaringscijfers	I	Collegesesie 10-9-2024
	7.2	Riolen	178.000	178.000	Bijraming onderhoudskosten riolen (incl. kosten calamiteiten) t.l.v. rioolvoorziening	I	
	7.2	Riolen	18.200	18.200	Aanvullen weerstandsvermogen reguliere bijdrage BsGW 2024 t.l.v. rioolvoorziening	I	
	7.3	Afval	26.800	26.800	Aanvullen weerstandsvermogen reguliere bijdrage BsGW 2024 t.l.v. voorziening afval	I	
	7.3	Afval	40.000	40.000	Opbrengst PMD (Verpact)	I	
	7.3	Afval	11.000		BsGW bijgestelde prognose heffingen 2023 t.g.v. voorziening afval	I	
	eerdere besluitvorming raad/college		**201.200**	**15.700**			
	7.3	Afval	15.700	15.700	Afrekening Veolia-vermarktingskosten 2017-2021 t.l.v. voorziening afval	I	B&W 28-5-2024
	5.7	Onderhoud groen	12.500		Verwijderen en herplant bomen voor evenemententerrein de Haamen	I	B&W 2-7-2024
	2.1	Openbare Verlichting	20.000		Upgrading Carmelwijk: uitbreiding openbare verlichting	I	Raad 3-10-2024
	5.7	Onderhoud groen	30.000		Business case Buitendienst	I	Collegesesie 10-9-2024
	5.7	Natuurontwikkeling en -bescherming	23.000		Roekenbestrijdingsmaatregelen	I	Collegesesie 10-9-2024
	2.1	Verkeersveiligheid/-plannen	100.000		Mobiliteitsvisie-projecten	I	Collegesesie 10-9-2024
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**1.685.000**	**1.685.000**			
	7.2	Riolen	85.000	85.000	Tariefrente riolen verhogen van 1,3% naar 2,95%	I	Collegesesie 11-6-2024
	2.1	Verkeersregelinstallaties	1.600.000	1.600.000	VRI's: onttrekking uit algemene reserve storten in reserve dekking kapitaallasten	I	Collegesesie 10-9-2024
	wensen/nieuw		**0**	**0**			
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**-7.900**	**-6.900**			
	7.2	Riolen	-3.900	-3.900	Tarief-rente Riolen: bijstelling n.a.v. Jaarrekening 2023 t.g.v. voorziening riolen	I	
	7.3	Afval	700	700	Tariefrente afval verhogen van 1,3% naar 2,95% t.l.v. voorziening afval	I	Collegesesie 11-6-2024
	5.7	Onderhoud groen	-15.000	-14.000	SIM-subsidie inzetten voor investering Vijvers park Genbroek	I	Collegesesie 10-9-2024
	2.1	Wegen	-1.300	-1.300	Vrijval incidenteel budgetrestant Fietsroute WM t.g.v. reserve Omgevingskwaliteit	I	
	7.2	Riolen	-1.800	-1.800	Teruggave OOP reguliere bijdrage BsGW 2024 t.g.v. voorziening riolen	I	
	7.3	Afval	-2.600	-2.600	Teruggave OOP reguliere bijdrage BsGW 2024 t.g.v. voorziening afval	I	
	7.2	Riolen	8.800	8.800	BsGW bijgestelde prognose rioolheffingen 2023 t.g.v. voorziening riolen	I	
	7.3	Afval	7.200	7.200	BsGW bijgestelde prognose afvalstoffenheffing 2023 t.g.v. voorziening afval	I	
			2.561.000	**2.150.800**			
	Programma 6 Bestuur en organisatie						
	autonome ontwikkelingen		**-250.900**	**65.900**			
	0.9	Vennootschapsbelasting	15.600		Vpb-aanslagen 2022 en 2023 zijn opgelegd in 2024	I	
	0.1	Raad en raadscommissies	16.300		CAO-wijzigingen cf Rijksbegroting	I	
	1.2	Openbare orde en veiligheid	9.400		Doorontwikkeling Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek	I	
	0.2	Burgerzaken	-10.100		Nieuwe prognose Puza leges	I	
	0.8	Algemene baten en lasten	-360.000		Doorbelasting personeelskosten aan investeringen	I	
	0.6	OZB woningen	24.100		Aanvullen weerstandsvermogen reguliere bijdrage BsGW 2024	I	
	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	53.800		Veiligheidsregio ZL indexatie 2024	I	
	0.6	OZB woningen / niet-woningen / hondenbelasting		65.900	BsGW bijgestelde prognose heffingen 2023	I	
	eerdere besluitvorming raad/college		**0**	**472.700**			
	0.7	Algemene Uitkering		429.900	Meicirculare 2024	I	
	0.7	Algemene Uitkering		121.800	Meicirculare 2024 decentralisaties	I	
	0.7	Algemene Uitkering		177.000	Septembercirculaire 2024	I	
	0.7	Algemene Uitkering		-16.000	Septembercirculaire 2024; 2022	I	
	0.7	Algemene Uitkering		-240.000	Septembercirculaire 2024; stelpost BCF	I	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**650.000**	**785.000**			
	0.8	Alg.lasten en baten	-50.000		Vrij laten vallen van onvoorzien	I	
	0.5	Eigen middelen		85.000	Tariefrente riolen verhogen van 1,3% naar 2,95%	I	
	0.8	Algemene baten en lasten	700.000	700.000	Bijstorting reserve BTW-egalisatie t.l.v. algemene reserve	I	
	wensen/nieuw		**0**	**0**			
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**-1.000**	**-1.100**			

No.	Product	Naam	2024 Lasten	2024 Baten		I/S	Bestuurlijke status
	0.5	Eigen middelen		-3.900	Tarief-rente Riolen: bijstelling n.a.v. Jaarrekening 2023	I	
	0.5	Eigen middelen		700	Tariefrente afval verhogen van 1,3% naar 2,95%	I	
	0.1	Raad en raadscommissies	5.300		Eenmalige uitkering, fractievoorzitters en tegemoetkoming in ziektekosten	I	
	0.6	OZB woningen	-2.400		Teruggave OOP reguliere bijdrage BsGW 2024	I	
	0.5	Deelnemingen	-3.900		Aframing dividenduitkering BNG	S	
	0.5	Eigen middelen		2.100	Kapitaalstorting liquidatie PBE	I	
			398.100	**1.322.500**			
	Kostenverdeelstaat						
	autonome ontwikkelingen		**0**	**30.000**			
	BKP	Samenleving		30.000	Bijdrage van S-G voor de uitvoeringskosten SPUK IZA	I	
	eerdere besluitvorming raad/college		**49.500**	**0**			
	0.1	HKP Faza	35.000		Archiefkosten HCL	I	
	0.1	HKP Faza	14.500		Taxatie van gemeentelijke objecten	I	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**			
	wensen/nieuw		**80.000**	**0**			
	0.1	HKP ICT	80.000		Implementatiekosten datagedreven werken	I	
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**3.000**	**0**			
	0.1	Hkp. P&O	3.000		Bijdrage arbeidsongeschiktheidsverzekering	I	
			132.500	**30.000**			
			895.500	**4.643.000**	Totaal mutaties		

Bijlage 2: Projecten

In deze bijlage zijn de projectenlijsten opgenomen van projecten waarvan begrotingswijzigingen zijn verwerkt in de slotrapportage 2024. Wijzigingen zijn **oranje** gedrukt.

Definitie project:

Een project is een in tijd en middelen begrensde activiteit om iets te creëren. Het onderscheid zich van een programma of product door zijn éénmalige karakter en het feit dat een project jaaroverschrijdend is. Een project vereist een specifieke (project)managementomgeving. Dit vraagt om een specifieke verantwoording inzake voortgang, scopewijzigingen en dekking richting bestuur (en management).

Toelichting votering:

In de projectlijst wordt aangegeven of het project door de raad is gevoteerd of niet. Dit kan middels een afzonderlijk raadsbesluit en in specifieke gevallen middels een beslispunt in de reguliere P&C documenten. Pas nadat de raad een project heeft gevoteerd, kan worden gestart met de uitvoering. Votering kan ook op onderdelen plaatsvinden zoals bij een voorbereidingsbudget.

Toelichting tabel dekking:

In de tabel dekking kunnen de volgende omschrijvingen voorkomen:

- Bijdrage exploitatiebudgetten: dekking komt uit de reguliere exploitatiebudgetten.
- Bijdrage derden: van derden wordt een bijdrage in het project ontvangen.
- Bijdrage subsidies: hierbij wordt aangegeven of deze zijn aangevraagd, verleend (toezegging) of vastgesteld (onherroepelijk toegekend).
- Dekking vanuit bestaande reserves/voorzieningen.
- Afschrijvingslasten. Het project wordt (deels) gedekt door meerjarige afschrijvingslasten. In de toelichting wordt aangegeven voor hoeveel jaar de afschrijving loopt.
- Tekort. Dit is het bedrag waarvoor nog geen dekking is. Deze dekking moet nog worden gezocht.

Voor de eerste vijf bullets geldt dat deze financieel zijn opgenomen in de begroting. Voor de zesde bullet “Tekort” geldt dat deze nog niet financieel in de begroting is opgenomen.

BTW-regime:

Afhankelijk van het project is de BTW op gemaakte kosten (deels) aftrekbaar of compensabel of kostprijsverhogend. In de uitgaven van het project wordt rekening gehouden met het betreffende BTW-regime. Is van een project de BTW volledig aftrekbaar of compensabel dan staan hier bedragen exclusief BTW. Is van een project de BTW (deels) kostprijsverhogend, dan wordt het bedrag opgenomen dat het de gemeente kost, dus inclusief de kostenverhogende BTW.

Code	Naam project	Opmerking
	Gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07b	Ontkluizing Keutelbeek fase 1b	Ongewijzigd
2013-09	Herinrichting Schimmerterweg	Ongewijzigd
2016-02	Stationsomgeving Beek-Elsloo	Ongewijzigd
2017-01	Realisatie Brede Maatschappelijke Voorziening Spaubeek	Ongewijzigd
2020-04	Verkeersmaatregelen Spaubeek (DoKuSoZa)	Ongewijzigd
2023-02	Versneld verledden openbare verlichting	Ongewijzigd
2023-04	Aanplant bomen	Ongewijzigd
2022-01	Led-verlichting De Haamen	Ongewijzigd
2022-02	Dorpsgaard Genhout	Ongewijzigd
2022-03	Knopen lopen: toeristische bewegwijzering	Ongewijzigd
2023-05	Vliegveldweg, omgeving entree MAA	Ongewijzigd
2023-06	Rioolvervanging Klinkeberglaan	Ongewijzigd
2024-01	Gemalen: elektrotechnische installaties	Ongewijzigd
2024-02	Bebording	Ongewijzigd
	Deels gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07c	Ontkluizing Keutelbeek fase 2	Ongewijzigd
2016-01	Reconstructie Stationstraat	Ongewijzigd
2018-01	Zonneweiden Aviation Valley	Ongewijzigd
2021-02	Reconstructie Siekendaalstraat	Ongewijzigd
2021-04	Realisatie Kindcentrum Beek	Ongewijzigd
2021-05	Herinrichting Markt	Ongewijzigd
2023-06	Reconstructie DokuSoza, Op ’t Broek en Op`t Veldje Spaubeek	Ongewijzigd
2023-07	Reconstructie Proosdijstraat, Prof.Spronckpark en Julianalaan	Ongewijzigd
2023-08	Reconstructie Kelmonderhofweg, Eerdshaag, Kelmonderstraat en Holleweg	Ongewijzigd
2023-09	Reconstructie Hubertusstraat-Groot Genhouterstraat	Ongewijzigd
	Niet gevoteerde investeringsprojecten	
2024-03	Verkeersregelinstallaties	Nieuw
	Overige projecten	
2013-23	Het Groene Net	Ongewijzigd
2023-10	Warmtenet Zuid-Limburg	Ongewijzigd
2014-05	Startersleningen	Ongewijzigd
2016-04	Stimuleringsleningen	Ongewijzigd

Verkeersregelinstallaties

2024-03

Projectnummer	n.n.b.	**Datum**	09-10-2024
Portefeuillehouder	R. Schwillens		
Projectleider	A. Damen		
Programma's	5 (maatschappelijk nut)		
Periode	01.01.2025 – 31.12.2026		
Doelstelling	Up to date verkeersregelinstallaties die aan de nieuwste vereisten voldoen en zo goed als mogelijk bijdragen aan verkeersdoorstroming en een verkeersveilige afwikkeling voor alle verkeersdeelnemers. Zowel nu als in de toekomst.		
Betrokken partijen	Intern: Afdeling Ruimte Extern: Rijkswaterstaat		
Wijzigingen 2024	N.v.t.		
Eerdere besluitvorming	N.v.t.		

Financieel overzicht

Uitgaven

	Raming	Gevoteerd	Real.	Restant
MaastrichterIn./Wolfeijnde	700.000	nee	0	700.000
Europalaan	1.300.000	nee	0	1.300.000
Totaal	2.000.000	Nee	0	2.000.000

Dekking

Reserve dekking kapitaallasten (*)	1.600.0000
Bijdrage RWS	400.000
Subsidies	n.v.t.
Totaal	2.000.000

(*) vanuit Algemene reserve

Bijlage 3: Lijst met afkortingen

ASL	Afvalsamenwerking Limburg
BCF	BTW-compensatiefonds
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
CA	Coalitieakkoord
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CDOKE	Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid
DoKuSoZa	Dorpstraat Kupstraat Soppestraat Zandstraat
GALA	Gezond en Actief Leven Akkoord
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GR	Gemeenschappelijke regeling
GI	Gecertificeerde instelling
HCL	Historisch centrum Limburg
IOAW	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IZA	Integraal Zorgakkoord
JenV	Justitie en Veiligheid
LVV	Landelijke Vreemdelingen Voorziening
KC	Kind centrum
KVS	Kosten verdeelstaat
LIV	Lage Inkomensvoordeel
MAA	Maastricht- Aachen Airport
MPP	Meerjarige productieprognose
NVVB	Nederlandse vereniging voor Burgerzaken
OZB	Onroerend Zaakbelasting
P&C	Planning en Control
PIP	Persoonlijk Inburgeringsplan
RDW	Rijksdienst voor het Wegverkeer
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
RWM	Afvalinzameling en reiniging Westelijke Mijnstreek
SE	Standaard Eenheden
SPUK	Specifieke Uitkering
SW	Sociale werkvoorziening
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeente
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wlz	Wet langdurige ziektekosten
WM	Westelijke Mijnstreek
WML	Wettelijk minimumloon
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
WOZ	Waardering onroerende zaken
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
ZL	Zuid- Limburg
ZVH	Zorg- en Veiligheidshuis