

Zomernota 2025



Inhoudsopgave

Bestuurssamenvatting	3
1 Leeswijzer	6
2 Ontwikkelingen	7
3 Zomernota 2025	9
4 Ontwikkelingen per programma	12
4.1 Toelichtingen op de afwijkingen ten opzichte van de begroting per programma	13
4.1.0 Bestuur en Ondersteuning	14
4.1.2 Verkeer en Vervoer	16
4.1.5 Sport, Cultuur en recreatie	17
4.1.6 Sociaal Domein	18
4.1.7 Volksgezondheid en Milieu	19
5 Bedrijfsvoering	20
5.1 Post onvoorzien	20
5.2 Inhuur derden	21
5.3 Ziekteverzuim	21
5.4 Bezuinigingsopgave	21
5.4.1 Bezuinigingen 2025	21
5.4.2 Bezuinigingen meerjarig 2026-2028	22
5.5 Gemeenschappelijke Regelingen	25
6.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen	26
Bijlagen	27
1 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op kernthemaniveau	27
2 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen – detail op taakveld	31

Bestuurssamenvatting

Voor u ligt de zomernota van het begrotingsjaar 2025. Dit is de eerste tussenrapportage van het lopende begrotingsjaar. De tweede, en tevens laatste tussenrapportage, de novembernote, leggen we in de raadsvergadering van december aan u voor. De P&C-cyclus van het begrotingsjaar 2025 eindigt tenslotte met de jaarrekening 2025 die we medio 2026 aan u voorleggen.

De zomernota rapporteert over ons beleid in combinatie met onze financiën over de eerste drie maanden van dit jaar. We baseren ons daarbij op de maandafsluitingen aangevuld met de eventuele belangrijke wijzigingen of afwijkingen in de maand april.

In deze bestuurssamenvatting duiden wij op hoofdlijnen de financiële huishouding van de eerste maanden van dit jaar. Daarnaast geven wij een kort overzicht van enkele projecten die wij in de eerste drie maanden van dit jaar gestart zijn danwel gerealiseerd hebben in de stad.

Centraal onderdeel van deze zomernota is de begrotingsprognose voor het lopende jaar. Deze prognose stellen wij samen op basis van positieve en negatieve ontwikkelingen die aan het begin van het jaar zichtbaar zijn. Het uitgangspunt daarbij is het saldo zoals dat voor het jaar 2025 genoemd werd in de begroting 2025. Dat saldo was nihil. Thans moeten wij u een voorspelling voorleggen in de vorm van een tekort ter hoogte van € 1,325 miljoen. In dit saldo hebben we een aantal ontwikkelingen niet kunnen meenemen zoals de gemeenschappelijke regelingen en de Meicirculaire. Het is dan ook evident dat deze prognose een zeer voorlopig karakter heeft.

Toch willen wij u graag meenemen in de ontwikkelingen die wij thans zien en op basis waarvan we tot het bovengenoemde saldo zijn gekomen.

De voordelen:

Gezien het korte tijdsbestek tussen het verschijnen en uitwerken van de septembercirculaire en de afronding van de begroting konden we de septembercirculaire 2024 niet verwerken in onze begroting 2025. Voor 2025 betreft dit een effect van bijna 1 miljoen euro positief. Het effect van de decembercirculaire 2024 voor jaarschijf 2025 was ook positief en bedroeg ruim 8 ton. In totaal dus een positief effect van € 1,8 miljoen voor 2025. Daarnaast waren er rentevoordelen en hadden we meevallers binnen onze OZB (o.a. valt de herwaardering hoger uit) en ten aanzien van de nutsbedrijven (veel meer aanvragen glasvezel).

De nadelen:

Jeugdhulp kent in 2025 opnieuw financiële uitdagingen. Ondanks een stabiliserend aantal zorgtrajecten nemen de lasten substantieel toe (€ 3,2 miljoen) als gevolg van intensievere zorgvraag en hogere tarieven. Voor JENS is structurele financiële beheersing essentieel.

De Voorjaarsnota 2025 van het Rijk bevat maatregelen die gericht zijn op het verbeteren van de jeugdzorg, het waarborgen van de continuïteit van zorg en het hervormen van het jeugdzorgsysteem. Hoewel de bezuiniging op jeugdzorg deels worden gecompenseerd, blijven de structurele bezuinigingen vanaf 2028 een uitdaging. Het is van essentieel belang dat het kabinet samen met gemeenten en zorgaanbieders blijft werken aan duurzame oplossingen om de kwaliteit en toegankelijkheid van jeugdzorg te waarborgen.

Per saldo resulteert dit vooralsnog tot een prognose die € 1,325 miljoen in ons nadeel uitvalt.

We namen helemaal aan het begin van dit jaar samen met Woonpunt het besluit om de Kasteelbuurt te herstructureren en klaar te maken voor de toekomst. Het moet een fijne, veilige en leefbare buurt worden voor verschillende generaties, met veel groen, een goede toegankelijkheid en geschikt voor verschillende doelgroepen. In totaal worden 38 woningen aan de noordzijde van de Markgravenstraat gesloopt. De overige 68 woningen in deze buurt worden gerenoveerd.

Begin dit jaar is de 500e deelnemer middels een succesvol ontwikkeltraject van de Bovengrondse Vakschool uitgestroomd naar een vast dienstverband.

We hebben samen met Weller en een aantal bewoners, het startsein gegeven voor de aanleg van een tuin bij het seniorencomplex De Eik. De vergroening is onderdeel van de rigoureuze vergroening die wij voor ogen hebben in Eikenderveld. Het betreft een unieke samenwerking tussen gemeente en woningcorporatie met voor beide organisaties hetzelfde doel.

We hebben in maart het gebiedsperspectief en uitvoeringsprogramma vastgesteld voor Hoensbroek-Centrum, de plek die in 2034 de huiskamer van Hoensbroek moet zijn. Het wordt een compacte en sfeervolle plek waar mensen trots op zijn en graag komen om te wonen, winkelen, elkaar te ontmoeten en mee te doen aan culturele en sociale activiteiten. Met een aantrekkelijke omgeving en een breed evenementen- en cultuuraanbod denken wij dat het een fijn centrum voor bewoners en bezoekers wordt.

Samen met de Universiteit Maastricht en de Zuyd Hogeschool hebben we de wens om Heerlen als onderwijs-stad uit te bouwen en verder te versterken, en daarmee een bijdrage te leveren aan het vergroten van de brede welvaart van Heerlen en de regio. Een onderzoek van PWC toont aan dat investeringen als deze lonen omdat in algemene zin meer studenten en hoger opgeleiden een positief effect hebben op de brede welvaart in de regio.

Onder de titel 'Iedereen een thuis' gaan we samen met de Parkstadgemeenten en hun samenwerkingspartners op het gebied van wonen, welzijn en zorg aan de slag met de zgn. Regionale Toekomstvisie Wonen, Welzijn en Zorg. Deze visie, waarin de principes van een 'fair share' en inclusieve wijken centraal staan, is de basis voor een gezamenlijke aanpak van de grote maatschappelijke uitdagingen van de komende jaren. Dit programma heeft als doel om voldoende betaalbare woningen te realiseren voor alle aandachtsgroepen. Deze visie is een belangrijke stap naar een regio waar iedereen kansrijk kan wonen, in buurten waar inclusiviteit en zorgzaamheid voorop staan.

JIP: Eén loket, heldere antwoorden

We zijn uiteraard trots dat we jongeren binnenkort beter, sneller en via één centraal punt kunnen Helpen. Dat is uiteraard informeren over wet- en regelgeving die voor hen belangrijk is, maar ze kunnen ook terecht met vragen over wonen, studie, zorgen of leefstijl.

Nieuw beleid inkomenszekerheid & armoede

Voor álle inwoners werken we aan stevigere inkomenszekerheid. Dat doen we de komende periode op

een participatieve manier, samen met inwoners (keten)partners. Juist door hen inspraak te geven komen we tot meer samenwerkingen om de armoede in onze stad te verzachten. Met nog meer aandacht voor wat mensen achter de voordeur nodig hebben.

Minister-president Schoof bracht op woensdag 19 maart een bezoek aan Heerlen. Tijdens dit werkbezoek maakte hij op een informele manier kennis met de stad. Daarnaast was het doel van het bezoek om zoveel mogelijk in contact te komen met inwoners en ondernemers, zodat hij een beeld kreeg van de kansen en uitdagingen van zowel Heerlen als de regio eromheen. Voor ons was het bezoek vooral bedoeld om de samenwerking tussen het ministerie en de gemeente te versterken en actuele vraagstukken over bijvoorbeeld sociaaleconomische kansen aan te kaarten en op tafel te leggen.

In maart ondertekenden de burgemeesters van de zeven Parkstadgemeenten het convenant ACT! Interventieteam Parkstad 2024-2026. Hiermee wordt een samenwerking aangegaan tot 1 januari 2027. Dit team zal, net als de andere vier ACT! Teams die actief zijn binnen Limburg, gaan bijdragen aan de veiligheid van onze inwoners. In het convenant staan afspraken tussen gemeenten die ervoor zorgen dat het ACT! Interventieteam Parkstad tot minimaal 1 januari 2027 door kan gaan op de ingeslagen weg. Dit is mede mogelijk door bijdragen vanuit de gemeenten, het RIEC Limburg en de Regio Deal. Het team bestaat uit een vast kernteam van vijf personen en wordt aangevuld met boa's en toezichthouders van de zeven gemeenten.

1 Leeswijzer

In deze Zomernota zijn de afwijkingen opgenomen ten opzichte van de programmabegroting 2025.

In hoofdstuk 2 komt de beleidsontwikkeling tot uiting (niet direct financiële impact). In hoofdstuk 3 staat de prognose weergegeven. Dit betreft de huidige prognose tot ultimo 2025. Deze is toegelicht per programma in hoofdstuk 4.

In hoofdstuk 5 zijn relevante aspecten rondom de bedrijfsvoering opgenomen, maar ook de voortgang van de bezuinigingsopgave (5.4).

In het laatste hoofdstuk zijn de budgettaire neutrale begrotingswijzigingen verwerkt.

In de tabellen worden de lasten gepresenteerd met een - en de baten met een +. Indien er een - bij baten staat, betekent dat minder baten; dus een nadeel.

In de tabel prognose worden afwijkingen gekenmerkt met een I of S. Een I staat voor incidenteel, een S staat voor structureel.

2 Ontwikkelingen

In dit hoofdstuk komen zowel de inhoudelijke, beleidsmatige als financiële ontwikkelingen in relatie tot onze begroting 2025 tot uiting (indien aanwezig). Middels het betrokken (bestuurs)programma is aangegeven waar de ontwikkeling in relatie tot onze begroting plaatsvindt.

Landelijke ontwikkeling jeugd

Hoewel de kosten zijn voorzien, zijn deze voor een bedrag van € 5,1 miljoen niet verwerkt in onze gemeentelijke begroting 2025. Dit vanwege de te verwachten compensatie van het Rijk voor de gemeentelijke tekorten in de jeugdzorg. Inmiddels is medio april 2025 de Voorjaarsnota van het Rijk gepubliceerd en hierin is de Rijksbegroting geactualiseerd. Naar aanleiding van het advies van de deskundigencommissie van Ark zijn een aantal mutaties in het gemeentefonds doorgevoerd. De commissie adviseerde om het structurele tekort jeugdzorg gelijk te verdelen over Rijk en gemeenten. Vanaf 2025 is een structurele compensatie van 50% opgenomen op basis van het tekort over 2024. Vooralsnog is de geadviseerde compensatie over 2023 en 2024 nog niet verwerkt, dit is nog onderwerp van gesprek. Op basis van een eerste indicatie is de kans aannemelijk dat de compensatie lager uitvalt dan onze schatting in de begroting en er nog een tekort resteert in 2025. De concrete gevolgen voor gemeenten maken deel uit van de meicirculaire 2025. Zoals gebruikelijk wordt u hierover via een aparte raadsinformatiebrief geïnformeerd.

JENS

De afgelopen jaren is sprake van overschrijdingen op de lumpsum-financiering van JENS. Ook voor 2025 wordt een overschrijding voorzien. Dit vraagt om blijvende gezamenlijke inzet van JENS en gemeenten om te komen tot een financieel houdbare en toekomstbestendige uitvoering van jeugdhulp. Dit is een belangrijk aandachtspunt, zowel lokaal als landelijk. In 2025 zijn de bestaande beheersmaatregelen verder aangescherpt. Zo wordt actief gestuurd via draaiknoppen, SWOT-analyses en een kwartaalgewijze beoordeling van de meerkosten. De ontwikkeling van een dashboard met financiële data is hierin een belangrijk hulpmiddel. Daarnaast loopt een aanvullend onderzoek naar een passende lumpsum.

Wet open overheid

In een kort tijdsbestek, in de maanden maart en april, ontvingen wij een aantal omvangrijke verzoeken op grond van de Wet open overheid. De benodigde capaciteit voor de afhandeling hiervan heeft zijn weerslag op de organisatie en de hoeveelheid en complexiteit noodzaakt ons dan ook tot het uitbesteden van de afhandeling van Woo-verzoeken. Naar verwachting zullen de beschikbare middelen niet toereikend zijn.

Opvang ontheemden Oekraïners

Met ingang van 1 april 2022 zijn de gemeenten in Nederland verantwoordelijk voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. De Gemeente Heerlen speelt hierin een actieve rol door middel van het aanbieden van een Gemeentelijke opvang en ondersteuning te bieden aan Oekraïense vluchtelingen die zich elders in Heerlen hebben gevestigd, hetzij door zelfstandig te huren of bij een gastgezin te verblijven. Voor Oekraïense ontheemden die in de Gemeentelijke opvang verblijven, kan er een bedrag van € 44 per bed, per dag gedeclareerd worden. Het is belangrijk op te merken dat dit bedrag sinds de aanvang van de oorlog (jaarlijks) drastisch is verlaagd. Daarnaast zijn gemeenten verplicht om een eigen bijdrage te innen. In Heerlen geldt ingaande 1-1-2025 dat iedere werkende bewoner van de gemeentelijke opvang, mits het inkomen boven de gestelde norm ligt, maandelijks € 105 dient te betalen voor de kosten van gas, water en licht. De inkomsten uit de eigen bijdrage die de gemeente ontvangt wordt in mindering gebracht op de totale bijdrage die er vanuit het ministerie van Justitie en Veiligheid is ontvangen ter dekking van de kosten voor de opvang van Ontheemden uit Oekraïne. Voor Oekraïense vluchtelingen die elders in Heerlen staan ingeschreven, geldt dat er een maximaal bedrag

van € 48 per persoon, per verstrekking (leefgeld) gedeclareerd mag worden. Feitelijk gemaakte meerkosten voor zowel de gemeentelijke opvang als de particuliere opvang, kunnen aan het einde van het jaar worden gedeclareerd.

Ouderenbeleid

Komende periode onderzoeken wij diverse intensiveringen binnen het Ouderenbeleid.

3 Zomernota 2025

Voor u ligt de zomernota 2025, die op dit moment een saldo laat zien van € -/- 1,325 miljoen. De afwijking is echter een opsomming van grote positieve als negatieve ontwikkelingen, waardoor deze zomernota en de bijbehorende risico's wel al een bepaald beeld schetsen bij de situatie in 2025. Er zijn macro economische ontwikkelingen zoals de gemeenschappelijke regelingen en circulaire(s) van het Rijk, die mogelijk nog van invloed zijn op de forecast van onze gemeente die op dit moment nog niet te kwantificeren zijn. Wij hebben de reeds bekende afwijkingen in deze zomernota opgenomen.

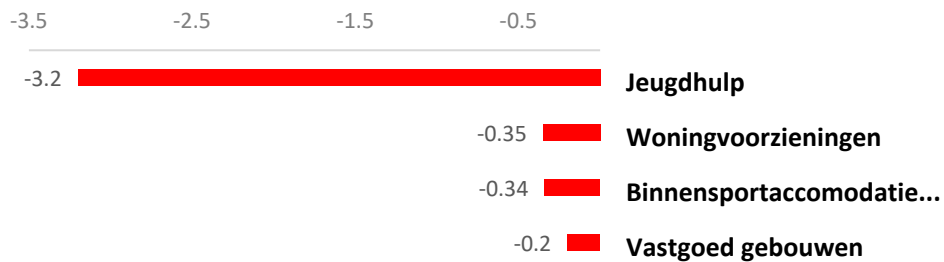
Daarom willen wij u meegeven dat de zomernota een foto, een momentopname is van nu. Het is een continu proces om de interne en externe financiële invloeden een plek te geven, omdat deze invloeden dagelijks veranderen. De foto die wij u presenteren is gemaakt met de kennis van nu, maar is nog omgeven met vele onzekerheden. Op alle onderdelen van onze begroting heeft deze onzekerheid invloed. We blijven de ontwikkelingen nauwgezet volgen.

Op programmaniveau zijn hieronder de afwijkingen ten opzichte van de begroting 2025 weergegeven:

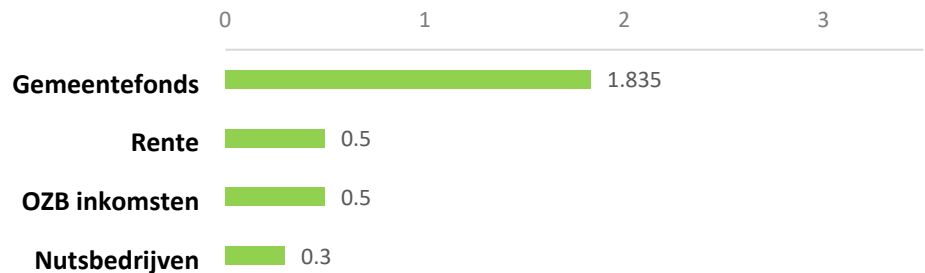
Programma	Prognose zomernota 2025
0. Bestuur en Ondersteuning	2.619.000
1. Veiligheid	-
2. Verkeer en Vervoer	240.000
3. Economie	-
4. Onderwijs	-
5. Sport Cultuur en Recreatie	-440.000
6. Sociaal Domein	-3.594.000
7. Volksgezondheid en Milieu	-150.000
8. VHROSV	-
Totaal	-1.325.000

In onderstaande grafische weergave geven wij inzicht in de grootste mutaties ten opzichte van de primitieve begroting en de zomernota 2025:

Nadelige mutaties t.o.v. begroting 2025



Voordelige mutaties t.o.v. begroting 2025



Centraal in deze zomernota staat de prognose voor het jaarrekeningresultaat 2025. Deze prognose is gemaakt op basis van cijfers van januari tot en met april 2025 en is tot nu toe € 1,325 miljoen negatief. Hierbij tekenen wij nogmaals aan dat het een geprognostiseerd nadeel is, het betreft een momentopname, een foto.

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

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

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

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

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

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

4 Ontwikkelingen per programma

In dit hoofdstuk komen de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2025 aan de orde. Indien een kernthema niet voorkomt in dit hoofdstuk, dan zijn er geen, danwel geringe afwijkingen ten opzichte van de lopende begroting te melden. In paragraaf 5.1 komt de prognose van financiële ontwikkelingen per programma aan bod, deze posten zijn onvermijdelijk.

4.1 Toelichtingen op de afwijkingen ten opzichte van de begroting per programma

In deze paragraaf komen de financiële ontwikkelingen per programma aan bod.

De structurele (S) afwijkingen hebben een meerjarig effect op onze begroting, incidentele (I) afwijkingen hebben betrekking op 2025 of zijn vanaf 2026 opgenomen in de Begroting 2026.

Programma	Kernthema	Onderwerp	Zomernota 2025	I/S	
0. Bestuur en Ondersteuning		Dividend Enexis	190.000	I	
		Dividend BNG	149.000	I	
		Drukwerk	-100.000	I	
		Gemeentefonds	1.835.000	I/S	
		Leasekosten Nieuwe Bedrijfswagens	-150.000	S	
		Onroerende Zaak Belasting (OZB)	500.000	I	
		Rente	500.000	I	
		Stadskantoor	-100.000	I	
		Vastgoed gebouw en (en overig)	-205.000	S	
		Personele budgetten	PM	I	
0. KT Middelen en heffingen			2.619.000		
2. Verkeer en Vervoer		Kosten / opbrengsten nutbedrijven	300.000	I	
		PG Heerlerheide kosten van beheer	-60.000	S	
		2. KT Wegen, Straten en pleinen		240.000	
5. Sport cultuur en recreatie		Binnensportaccomodaties	-340.000	I	
		Brede Maatschappelijke voorziening	-100.000	S	
		5. KT Sport		-440.000	
6. Sociaal Domein		Jeugdhulp	-3.244.000	S	
		6. KT Jeugdzorg		-3.244.000	
			Hulpmiddelen	-	I/S
			Woningvoorzieningen	-350.000	S
		6. KT Volwassenenzorg		-350.000	
			Participatiewet	PM	S
6. KT Inkomensondersteuning			-		
7. Volksgezondheid en Milieu		Prijsstijgingen projecten	-150.000	I	
		8. KT Ruimtelijke ordening		-150.000	
Totaal			-1.325.000		

4.1.0 Bestuur en Ondersteuning

Kernthema Middelen en Heffingen

Dividend Enexis € 190.000

De dividenduitkering Enexis is op basis van het dividend in 2024 begroot op € 75.000. De daadwerkelijke dividenduitkering in 2025 bedraagt € 265.000 (€ 0,85 per aandeel). Dit resulteert in een voordeel ten opzichte van de begroting.

Dividend BNG € 149.000

De dividenduitkering Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is op basis van het dividend in 2024 begroot op € 917.000. De daadwerkelijke dividenduitkering in 2025 bedraagt € 1.066.316 (€ 2,51 per aandeel), een voordeel ten opzichte van de begroting.

Drukwerk -/- € 100.000

Hogere uitbestedingskosten externe repro (met name incidenteel bulkwerk) en daarnaast wordt de daling van het drukwerkvolume door digitalisering niet gerealiseerd.

Gemeentefonds € 1.835.000

Gezien het korte tijdsbestek tussen het verschijnen en uitwerken van de septembercirculaire en de afronding van de begroting is de septembercirculaire 2024 niet verwerkt in onze begroting 2025. Voor 2025 betreft dit een effect van € 989.000 voordelig (conform Novembernota 2024). Het effect van de decembercirculaire 2024 voor jaarschijf 2025 bedraagt € 847.000. In totaal een positief effect van € 1,8 miljoen voor 2025.

Leasekosten -/- € 150.000

Door stijgende kosten van nieuwe auto's nemen ook de leasekosten toe.

Onroerende Zaak Belasting (OZB) € 500.000

Bij het opstellen van de begroting wordt gerekend met concept herwaarderingscijfers van de BsGW. Het herwaarderingsproces (waardebepaling) van woningen en niet-woningen is dan nog niet volledig afgerond. De definitieve herwaardering valt hoger uit, waardoor een voordeel op de OZB-inkomsten voorzien wordt.

Rente € 500.000

Er is een voordeel op rente kort vreemd vermogen, doordat het rentepercentage lager is dan voorzien als gevolg van aanzienlijke renteverlagingen. Daarnaast is rekening houdend met de ontvangsten van subsidies minder kort vreemd vermogen aangetrokken.

Stadskantoor -/- € 100.000

Tijdelijk borgen van veiligheid rondom stadhuis.

Vastgoed gebouwen -/- € 205.000

Door vertrek van UWV uit Maanplein per 1 september zullen er minder huurinkomsten (€ 150.000) zijn voor de locatie Maanplein 88. Daarnaast de huur aan de Parallelweg die hoger uitvalt, dit betreft de fietsenstalling (€ 55.000).

Personele Budgetten PM

De CAO-stijging voor 2025 kan naar verwachting binnen de bestaande personeelsbudgetten worden opgevangen. Dit is mogelijk doordat tegenover de stijgende salarislasten door de nieuwe CAO ook een positieve financiële prognose staat vanuit de doorvoering van HR21. Hierdoor ontstaat financiële ruimte om de hogere loonkosten zonder aanvullende middelen te dekken. Eventuele verdere effecten van HR21 op individuele salarissen worden separaat beoordeeld en meegenomen in de novemhernota.

4.1.2 Verkeer en Vervoer

Kernthema Wegen, Straten, Pleinen

Nutsbedrijven € 300.000

Door meer aanvragen en inkomsten glasvezel nemen de kosten in een bepaalde verhouding toe (-/- € 400.000) en er zijn meer aanvragen glasvezel. De reële inkomsten overstijgen de begrote inkomsten (€ 700.000).

Parkeergarage Heerlerheide (Kosten van beheer) -/- € 60.000

Kosten van beheer en onderhoud van de parkeergarage Heerlerheide zijn hoger dan begroot.

4.1.5 Sport, Cultuur en recreatie

Kernthema Sport

Binnensportaccommodaties -/- € 340.000

Er zijn hogere kosten voor inhuur door de gewijzigde en langere openingstijden (€ 200.000) daarnaast zijn door diezelfde gewijzigde openingstijden ook hogere energiekosten (€ 140.000).

Brede Maatschappelijke Voorziening -/- € 100.000

Voor de brede maatschappelijke voorzieningen zijn de kosten structureel hoger geworden, met name door het actualiseren van de schoonmaakprogramma's en een nieuwe aanbesteding hiervan.

4.1.6 Sociaal Domein

Kernthema Jeugdzorg

Jeugdhulp -/- € 3.244.000

Ondanks dat er voldoende capaciteit beschikbaar is bij gecontracteerde jeugdhulpaanbieders, blijkt het in toenemende mate niet mogelijk of passend om kinderen te plaatsen binnen de bestaande afspraken met gecontracteerde aanbieders. Hierdoor wordt vaker gekozen voor maatwerkoplossingen. Hoewel het aantal zorgtrajecten in 2025 naar verwachting stabiliseert, nemen de lasten aanzienlijk toe. Deze stijging wordt met name veroorzaakt door de verzwarende van de zorg, de indexering van tarieven en een verschuiving van lichtere woonvormen zoals leefhuizen naar zwaardere vormen van hulp, zoals Gesloten Intensieve Klinische Jeugdhulp (GIK-J). Hiernaast heeft de contractverlenging tegen verhoogde tarieven, met als gevolg een forse stijging van het etmaaltarief geleid tot hogere lasten. Daarnaast is ook binnen GIK-J sprake van een toename van maatwerkbegeleiding, wat leidt tot extra lasten.

De dalende trend van het aantal ambulante zorgtrajecten (ATV) zet niet door in 2025, wel nemen de lasten toe door verzwarende van zorg, met name één op één begeleiding.

Verder stijgen de kosten door de implementatie van het nieuwe landelijke tarief voor gecertificeerde instellingen, uitbreiding van de formatie van het inkoopteam Maastricht.

Kernthema Volwassenenzorg

Hulpmiddelen PM

Momenteel blijft het aantal verstrekte hulpmiddelen nagenoeg gelijk. Door de nieuwe contractuele afspraken hebben we dit jaar te maken met een ingroeimodel, waarbij voor lopende verstrekkingen nog een hoger tarief geldt. Het is op dit moment te vroeg om een prognose te maken van de te verwachten kosten per jaareinde.

Woningvoorzieningen -/- € 350.000

Het aantal woningaanpassingen blijft o.a. door gebrek aan alternatieve huisvesting en vergrijzing licht toenemen. Daarbij zijn er ook dit jaar een aantal grote woningaanpassingen. Verder zijn de prijzen in de bouwsector gestegen. Dit samen leidt tot een overschrijding van het budget.

Kernthema Inkomensondersteuning

Participatiewet PM

De gemeente ontvangt middelen van het Rijk voor bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies. Het Rijk informeert gemeenten op drie momenten over de hoogte van het bijstandsbudget; voorlopig-, nader voorlopig- en definitief budget. Recent is het nader voorlopige budget 2025 gepubliceerd, voor Heerlen € 66 miljoen. De uitgaven worden op € 70 miljoen geprognoseerd, wat resulteert in een tekort van € 4 miljoen. Het nader voorlopig budget is € 1,5 miljoen lager dan het voorlopig budget. Dit komt door nieuwe werkloosheidsramingen en de voorlopige realisatiecijfers van 2024. Loon- en prijsbijstellingen zijn nog niet meegenomen en worden later verwerkt in het definitieve budget, dat in het najaar bekend wordt gemaakt, en kunnen we meenemen in de novembernota 2025.

4.1.7 Volksgezondheid en Milieu

Kernthema Duurzaamheid, Afval, Riool en Milieubeheer

Prijsstijgingen projecten -/- € 150.000

Om dezelfde werkzaamheden en kwaliteit te kunnen leveren, is sprake van een forse prijsstijging vanwege doorrekening van kosten door de aannemer.

5 Bedrijfsvoering

5.1 Post onvoorzien

Post onvoorzien

Bij de begroting hebben wij de post onvoorzien opgenomen als structurele post in de begroting ter grootte van € 1.500.000. De post is gevormd om incidentele uitgaven die als onvoorzien en of onuitstelbaar en/of onvermijdbaar worden aangemerkt, op te vangen. Het benutten van de post onvoorzien vergt een collegebesluit. Door gebruik te maken van de mogelijkheid tot mandatering wordt de snelheid van besluitvorming (en uitvoering) bevorderd. Onderstaande tabel geeft de uitputting weer over 2025.

College-/Raadsvoorstel	Besluitnummer/vergadering	Bedrag
Vaststellen raadscommunicatieplan	18 december 2025 agendapunt nr. 5	75.000
Totaal		€ 0
Vrije ruimte per zomernota in post onvoorzien		€ 1.425.000*

* Indien de post onvoorzien niet (volledig) wordt benut is dit nog een extra resultaat bij de jaarrekening 2025. De gemelde vrije ruimte is nog niet als voordeel in deze forecast meegenomen.

5.2 Inhuur derden

Binnen de norm (10%), geen afwijkingen.

5.3 Ziekteverzuim

Het verzuimpercentage wordt met name beïnvloed door het langdurige verzuim, dat echter goed in beeld is. Daarnaast is er extra aandacht voor frequent verzuim. De dalende trend van het verzuimcijfer lijkt voor te zetten. Het verzuimpercentage over het eerste kwartaal 2025 bedraagt 7,47%. Dit is 0,7% lager dan in de vergelijkbare periode

5.4 Bezuinigingsopgave

In de kaderbrief en begroting 2025 hebben wij de bezuinigingsmogelijkheden gezocht en gevonden via de methodiek van de ladder van Lodewijks. Bij deze methodiek worden in eerste instantie bezuinigingsmogelijkheden gezocht binnen een categorie waar de gevolgen het minst gevoeld worden, nl. efficiënter en doelmatiger werken. Vervolgens loopt de ladder op naar de categorie waar de gevolgen voor onze inwoners het grootst zijn nl. maatregelen die rechtstreeks de inkomens van kwetsbare Heerlenaren raken. Het is gelukt om de bezuinigingsmaatregelen voor een groot deel onder te brengen binnen de eerste stappen van de ladder van Lodewijks.

Een ander belangrijk onderdeel van het bezuinigingspakket is het uitgangspunt dat we de pijn moeten delen in de stad. Dat resulteerde in een generieke maatregel ten aanzien van de partijen waarmee we een contract (prijsstijging), een subsidierelatie of een gemeenschappelijke regeling hebben. Een flinke bezuiniging moet gerealiseerd worden op de gemeentelijk organisatie. Wij zetten in op een efficiënte en innovatieve organisatie waarin wij werken met toepassingen op het gebied van robotisering en artificial intelligence. We houden hierbij in ogenschouw dat we als werkgever aantrekkelijk willen blijven voor talent gezien de krapte op de arbeidsmarkt.

De stand van zaken van de verschillende bezuinigingsopgaven is hieronder per onderdeel weergegeven. Waar in 2025 nog verdere actie nodig is wordt hierop gestuurd om de bezuinigingsopgave te realiseren. Waar voor 2026 en verder actie nodig is stellen wij in de begroting 2026 alternatieven voor.

5.4.1 Bezuinigingen 2025

OPGAVE (x 1.000)	Begroot	Realisatie
Organisatie (incidenteel)	2.700	759
Organisatie (structureel)	2.500	2.561
Contracten (en prijsstijgingen)	615	201
Subsidies	0	0
GR'en	0	0
Overige	9.016	8.451
Totaal	14.831	11.972

Vooralsnog wordt er vanuit gegaan dat de bezuinigingen voor 2025 worden behaald.

Een incidentele bezuiniging op de organisatie van € 2,7 miljoen in 2025:

Deze bezuiniging wordt gerealiseerd door vacatures 3 maanden open te laten staan alvorens deze worden ingevuld. Over de eerste vier maanden is € 759.000 gerealiseerd. Vooralsnog wordt ervan uitgegaan dat de bezuiniging wordt gerealiseerd.

5.4.2 Bezuinigingen meerjarig 2026-2028

OPGAVE (x 1.000)	2025	2026	2027	2028
Organisatie (structureel)	2.500	5.000	5.000	5.000
Contracten (en prijsstijgingen)	615	1.815	2.215	2.215
Subsidies	0	1.794	1.763	1.763
GR'en	0	3.640	3.640	3.640
Overige	9.016	9.183	8.608	6.985
Kapitaallasten			2.000	3.000
BUIG		1.500	1.500	1.500
Totaal	12.131	22.932	24.726	24.103

Structurele bezuiniging op de organisatie:

OPGAVE (x 1.000)	2025	2026	2027	2028
T.b.v. begrotingssaldo	2.500	5.000	5.000	5.000
Ruimte t.b.v. het realiseren van de bezuiniging op de organisatie	500	1.000	1.500	2.000
Totaal	3.000	6.000	6.500	7.000

Om de bezuiniging op de organisatie te realiseren, zullen we eerst moeten investeren. Hiermee wordt de opgave met € 2 miljoen verhoogd.

Haalbaar	2.561	4.460	4.617	4.767
Verdere actie nodig	0	306	424	422
Niet haalbaar/alternatieven zoeken	40	267	377	377
Nog realiseren t.b.v. investering binnen de organisatie	399	967	1.081	1.433
Totaal	3.000	6.000	6.500	7.000

De organisatie heeft tijd nodig om verschillende acties in gang te zetten om te komen tot de gewenste bezuinigingen. Wij gaan er van uit dat wij bovenstaande bezuinigingen zullen realiseren. Ingezet wordt op het lean inrichten van processen in combinatie met robotisering en AI, nieuwe aanbestedingen van interne systemen benutten voor nieuwe inrichting van processen, gebruik van generatieve AI voor medewerkers (in een veilige omgeving), gebruik maken van automatisch transcriberen voor alle consulentfuncties, inrichten van cliëntportalen.

Structurele bezuiniging op contracten en prijsstijgingen:

(X 1.000)	2025	2026	2027	2028
Haalbaar	201	1.435	1.835	1.835
Verdere actie nodig	190	340	340	340
Niet haalbaar/alternatieven zoeken	224	40	40	40
Totaal	615	1.815	2.215	2.215

De structurele bezuiniging op contracten en prijsstijgingen is grotendeels haalbaar. Bij sommige contracten zijn wij gebonden aan de looptijd en verplichtingen in het kader van Europese aanbestedingsregels waardoor verdere actie nodig is. Dit wordt verder in beeld gebracht.

Structurele bezuiniging op subsidies:

(X 1.000)	2025	2026	2027	2028
Haalbaar	-	980	949	949
Verdere actie nodig		304	537	537
Niet haalbaar/alternatieven zoeken		510	277	277
Totaal	0	1.794	1.763	1.763

Bij het bezuinigen op subsidies lopen wij tegen wettelijke verplichtingen en ongewenste ontwikkelingen aan. Wij zoeken naar alternatieven om de bezuiniging op subsidies in financiële zin te realiseren.

Structurele bezuiniging op gemeenschappelijke regelingen:

(X 1.000)	2025	2026	2027	2028
Niet haalbaar/alternatieven zoeken	-	3640	3640	3.640

Op de gemeenschappelijke regelingen is een structurele bezuiniging van 3,6 miljoen per jaar ingeboekt. Uit bovenstaand overzicht blijkt dat deze bezuiniging niet gerealiseerd wordt. De redenen hiervoor verschillen per gemeenschappelijke regeling en worden in de begrotingswijzigingen van de betreffende GR'n toegelicht en onderbouwd. Wij zullen met de andere partners binnen de gemeenschappelijke regelingen afstemmen op welke wijze wij in de komende jaren toch bezuinigingen kunnen realiseren.

Structurele bezuiniging overig:

(X 1.000)	2025	2026	2027	2028
Haalbaar	8.451	8.633	8.029	6.375
Verdere actie nodig	350	305	305	305
Niet haalbaar/alternatieven zoeken	215	245	275	305
Totaal	9.016	9.183	8.608	6.985

De bezuiniging op overige posten bevatten posten zoals bezuinigen op de stadskrant en het realiseren van inkomsten uit boetes en dwangsommen. Dit zijn allen nog onzekere posten waarover wij in volgende rapportages de voortgang zullen aangeven.

Naast de post "Overige bezuinigingen" is nog een bezuiniging op het Buig budget doorgevoerd van € 1,5 miljoen vanaf 2026 (omdat op basis van het verleden gebleken is dat dit een realistische inschatting is). Wij vernemen pas bij de vaststelling van de Buig-budgetten in september van elk jaar of dit haalbaar is.

Tevens is in de jaren 2027 en 2028 respectievelijk € 2 miljoen en € 3 miljoen als bezuiniging ingeboekt op de kapitaallasten. Wij brengen de mogelijkheden hiervan in beeld zodat in het begrotingsproces van 2026 duidelijk is hoe we deze bezuiniging gaan realiseren.

5.5 Gemeenschappelijke Regelingen

Over de voortgang gemeenschappelijke regelingen wordt een separate RIB opgesteld.

6.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

Dit hoofdstuk beperkt zich tot de budgettaire neutrale mutaties. In de zomernota worden geen voorstellen tot wijziging van de begroting gedaan die impact hebben op het saldo. In de ontwikkelingen worden alleen de belangrijkste afwijkingen tot op heden gegeven. Onderstaandetabel laat het effect van deze budgettaire neutrale mutaties op programmaniveau zien. In bijlage 1 is een tabel op kernthema opgenomen en bijlage 2 laat de wijzigingen op taakveldniveau zien.

Deze budgettaire neutrale begrotingswijzigingen zijn een onderdeel van de zomernota omdat deze, conform de financiële verordening en de begrotingsrechtmatigheid, aan de Raad ter accordering voorgelegd moeten worden.

Alle wijzigingen zijn slechts administratieve verschuivingen en bevatten géén nieuw beleid en géén wijziging van het bestaande beleid.

Programma	Lasten				Baten				Saldo			
	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot zomernota	Zomernota 2025	Realisatie t/m april 2025	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot zomernota	Zomernota 2025	Realisatie t/m april 2025	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot zomernota	Zomernota 2025	Realisatie t/m april 2025
0. Bestuur en Ondersteuning	-72.314	-72.314	-2.918	-18.364	389.200	389.200	1.396	134.970	316.887	316.887	-1.521	116.606
1. Veiligheid	-15.526	-15.526	-48	-7.099	1.142	1.142	181	1.289	-14.384	-14.384	134	-5.810
2. Verkeer en Vervoer	-16.491	-16.491	15	-3.205	1.783	1.783	0	874	-14.707	-14.707	15	-2.332
3. Economie	-7.766	-7.766	220	-2.046	1.206	1.206	694	340	-6.560	-6.560	914	-1.706
4. Onderwijs	-22.477	-22.477	-73	-10.658	5.515	5.515	108	7.168	-16.962	-16.962	36	-3.490
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-45.688	-45.688	-1.376	-19.999	6.983	6.983	1.180	3.198	-38.705	-38.705	-196	-16.801
6. Sociaal Domein	-281.736	-281.736	-6.183	-131.482	71.160	71.160	6.627	23.497	-210.576	-210.576	444	-107.985
7. Volksgezondheid en Milieu	-26.654	-26.654	-1.061	-9.779	25.369	25.369	1.126	21.755	-1.285	-1.285	65	11.976
8. VHR0SV	-13.536	-13.536	111	-3.769	2.882	2.882	0	1.463	-10.653	-10.653	111	-2.306
Totaal saldo van baten en lasten	-502.186	-502.186	-11.313	-206.401	505.241	505.241	11.313	194.553	3.055	3.055	0	-11.848
0. Bestuur en Ondersteuning	-7.775	-7.775	0	0	3.429	3.429	0	0	-4.345	-4.345	0	0
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer en Vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Economie	-200	-200	0	0	424	424	0	0	224	224	0	0
4. Onderwijs	-254	-254	0	35	630	630	0	0	377	377	0	35
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-64	-64	0	-50	45	45	0	0	-19	-19	0	-50
6. Sociaal Domein	-15	-15	0	0	35	35	0	0	20	20	0	0
7. Volksgezondheid en Milieu	0	0	0	0	1.472	1.472	0	0	1.472	1.472	0	0
8. VHR0SV	-1.148	-1.148	0	0	366	366	0	0	-783	-783	0	0
Bestemming	-9.455	-9.455	0	-15	6.401	6.401	0	0	-3.055	-3.055	0	-15
0. Bestuur en Ondersteuning	-80.088	-80.088	-2.918	-18.364	392.629	392.629	1.396	134.970	312.541	312.541	-1.521	116.606
1. Veiligheid	-15.526	-15.526	-48	-7.099	1.142	1.142	181	1.289	-14.384	-14.384	134	-5.810
2. Verkeer en Vervoer	-16.491	-16.491	15	-3.205	1.783	1.783	0	874	-14.707	-14.707	15	-2.332
3. Economie	-7.966	-7.966	220	-2.046	1.630	1.630	694	340	-6.336	-6.336	914	-1.706
4. Onderwijs	-22.731	-22.731	-73	-10.623	6.146	6.146	108	7.168	-16.585	-16.585	36	-3.455
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-45.751	-45.751	-1.376	-20.049	7.028	7.028	1.180	3.198	-38.724	-38.724	-196	-16.851
6. Sociaal Domein	-281.751	-281.751	-6.183	-131.482	71.195	71.195	6.627	23.497	-210.556	-210.556	444	-107.985
7. Volksgezondheid en Milieu	-26.654	-26.654	-1.061	-9.779	26.841	26.841	1.126	21.755	187	187	65	11.976
8. VHR0SV	-14.684	-14.684	111	-3.769	3.248	3.248	0	1.463	-11.436	-11.436	111	-2.306
Resultaat	-511.642	-511.642	-11.312	-206.417	511.642	511.642	11.313	194.553	0	0	0	-11.863

Bedragen x € 1.000

Bijlagen

1 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op kernthemaniveau

0. Bestuur en Ondersteuning

		Totaal
KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw)	Lasten	0
	Baten	0
KT Dienstverlening	Lasten	532.720
	Baten	0
KT Middelen en heffingen	Lasten	-2.917.643
	Baten	863.670
Resultaat voor bestemming		-1.521.253
KT Bestemming P. 0	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		-1.521.253

1. Veiligheid

		Totaal
KT Crisisbeheer	Lasten	-181.390
	Baten	181.390
KT Veiligheid	Lasten	133.522
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		133.522
KT Bestemming P. 1	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		133.522

2. Verkeer en Vervoer

		Totaal
KT Mobiliteit	Lasten	0
	Baten	0
KT Wegen, straten en pleinen	Lasten	15.000
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		15.000
KT Bestemming P. 2	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		15.000

3. Economie

		Totaal
KT Economie	Lasten	219.681
	Baten	693.973
KT Economische promotie	Lasten	0
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		913.654
KT Bestemming P. 3	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		913.654

4. Onderwijs

		Totaal
KT Onderwijs	Lasten	-72.761
	Baten	108.326
Resultaat voor bestemming		35.565
KT Bestemming P. 4	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		35.565

5. Sport, Cultuur en Rereatie

		Totaal
KT Sport	Lasten	-564.755
	Baten	529.190
KT Cultuur	Lasten	-309.508
	Baten	208.851
KT Cultureel Erfgoed	Lasten	-501.861
	Baten	441.861
KT Groen	Lasten	0
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-196.222
KT Bestemming P. 5	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		-196.222

6. Sociaal Domein

		Totaal
KT Sociale basisvoorzieningen	Lasten	-4.515.028
	Baten	4.519.046
KT Jeugdzorg	Lasten	-7.272
	Baten	338.338
KT Volwassenenzorg	Lasten	-254.100
	Baten	216.708
KT Arbeidsmarktbeleid	Lasten	-2.074.077
	Baten	1.539.018
KT Inkomensondersteuning	Lasten	640.330
	Baten	0
KT Buurtgericht werken	Lasten	41.199
	Baten	0
KT Integraal ouderenbeleid	Lasten	-13.854
	Baten	13.854
Resultaat voor bestemming		444.162
KT Bestemming P. 6	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		444.162

7. Volksgezondheid en Milieu

		Totaal
KT Volksgezondheid	Lasten	0
	Baten	0
KT Duurzaamheid, afval, riool, milieubeheer	Lasten	-1.060.693
	Baten	1.125.658
KT Begraafplaatsen	Lasten	0
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		64.965
KT Bestemming P. 7	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		64.965

**8.Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing
(VHROSV)**

		Totaal
KT Ruimtelijke Ordening	Lasten	69.408
	Baten	0
KT Centrum	Lasten	41.199
	Baten	0
KT Wonen	Lasten	0
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		110.607
KT Bestemming P. 8	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		110.607

2 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen – detail op taakveld

Onderstaande tabel laat alle budgettaire neutrale wijzigingen op taakveldniveau zien. In de laatste kolom 'Afletteren' is te zien welke posten bij elkaar horen.

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Afletteren
Programma 0. Bestuur en Ondersteuning					
0. KT Dienstverlening	0.2 Burgerzaken	Formatiemutatie 3fte Mdw Publiek I	B	220.369	ad
		Formatiemutatie 4,8fte Mdw Publiek II	B	312.351	ae
0. KT Middelen en	0.3 Beheer ov. gebouwen en	Bijstelling verhuurinkomsten Passartweg 150	B	427.280	u
	0.4 Overhead	Formatiemutatie 2fte consulent Inkomen	L	-164.796	k
		Formatiemutatie 0,75fte consulent inkomen	L	-30.899	k
		Formatiemutatie 1,5fte consulent Schuldhulpverlening (SHV)	L	-123.597	k
		Formatiemutatie 1fte consulent Schuldhulpverlening (SHV)	L	-82.398	k
		Formatiemutatie 3fte consulent Schuldhulpverlening (SHV)	L	-123.597	k
		Formatiemutatie 1fte Adviseur V	L	-82.398	l
		Formatiemutatie 1fte Mdw Ontwikkeling III	L	-90.952	m
		Correctie mutatie projectleider Schuldhulpverlening (SHV)	L	-41.227	n
		Bijstelling formatie Heerlen Noord	L	-913.654	o
		Correctie formatie Schuldhulpverlening (SHV)	L	-73.816	p
		Formatiemutatie 1,82fte Mdw Beleidsuitvoering I	L	-165.533	q
		Formatiemutatie 1,82fte Mdw Beleidsuitvoering I Toegang Noord en Zuid	L	-165.533	y
		Formatiemutatie Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg (RES)	L	-200.385	z
		Formatiemutatie beleidsmedewerker Ruime III	L	-14.580	aa
		Formatiemutatie medewerker ESF van 0,8 naar 0,6 fte	L	17.952	ab
		Formatiemutatie medewerker ESF van 0,8 naar 0,6 fte	B	-17.952	ab
		Formatiemutatie 1fte Mdw technische uitvoering III	L	-42.570	ac
		Formatiemutatie 3fte Mdw Publiek I	L	-220.369	ad
		Formatiemutatie 4,8fte Mdw Publiek II	L	-312.351	ae
		Adm. correcties Historisch Goud	L	-112.353	an
		Formatiemutaties Mens & Organisatie (M&O)	L	135.703	be
		Formatiemutaties Mens & Organisatie (M&O)	B	-135.703	be
		Formatiemutatie 2 fte medewerker Beleidsuitvoering I	L	-91.767	bs
		Formatiemutatie 0,5 fte medewerker Beleidsuitvoering III	L	-18.523	bt
	0.7 AU en ov. uitkeringen Gemeentefonds	Afroep sept.circ-24 Digitaal stelsel Omgevingswet	B	-69.408	a
		Afroep sept.circ-24 Toezicht & handhaving kwaliteitseisen kinderopvang	B	9.334	b
		Afroep sept.circ-24 Maatschappelijke opvang en OGGz	B	-50.668	e
		Afroep sept.circ-24 Vrouwenopvang (DU)	B	-13.352	c
		Afroep sept.circ-24 Beschermd wonen	B	198.350	d
		Afroep sept.circ-24 Openbare bibliotheken	B	258.010	g
		Afroep sept.circ-24 IU Participatie	B	257.779	f
Subtotaal Programma 0				-1.521.253	
Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Afletteren
Programma 1. Veiligheid					
1. KT Crisisbeheer	1.1 Crisisbeheer en Brandweer	Begroten middelen project Citydeal 2025	L	-181.390	v
		Begroten middelen project Citydeal 2025	B	181.390	v
1. KT Veiligheid	1.2 Openbare orde en Veiligheid	Formatiemutatie 1fte Mdw Ontwikkeling III	L	90.952	m
		Formatiemutatie 1fte Mdw technische uitvoering III	L	42.570	ac
Subtotaal Programma 1				133.522	
Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Afletteren
Programma 2. Verkeer en Vervoer					
2. KT Wegen, straten en pleinen	2.1 Verkeer en vervoer a	Budget Heliostaat, kunstwerk in de openbare ruimte Jaarlijkse onderhoud (BKV)	L	15.000	ai
Subtotaal Programma 2				15.000	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Aflette ren
Programma 3. Economie					
3. KT Economie	3.1 Economische ontwikkeling	Bijstelling formatie Heerlen Noord	L	913.654	o
		Hogere bijdrage Alliantiepartners t.b.v. Heerlen-Noord	L	-152.860	aw
		Hogere bijdrage Alliantiepartners t.b.v. Heerlen-Noord	B	152.860	aw
		SPUK Kansrijke Wijk onderdeel G	L	-475.000	ax
		SPUK Kansrijke Wijk onderdeel G	B	475.000	ax
		Subsidie beweegalliantie Impactloket NPHLN	L	-30.000	ay
		Subsidie beweegalliantie Impactloket NPHLN	B	30.000	ay
Subtotaal Programma 3				913.654	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Aflette ren
Programma 4. Onderwijs					
4. KT Onderwijs	4.1 Openbaar basisonderwijs	Adm. correctie schoolzwemmen	L	18.182	ag
		Bijstellen budget verhuurinkomsten BMV Auvermoer Hoensbroek-Zuid	B	18.922	af
	4.2 Onderwijshuisvesting	Bijstellen budget verhuurinkomsten SamSam Mijnzetellaan	B	16.643	af
		Bijstellen budget Voortijdig School Verlaten	L	-72.761	j
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Bijstellen budget Voortijdig School Verlaten	B	72.761	j
		Adm. correctie schoolzwemmen	L	-18.182	ag
		Subtotaal Programma 4			35.565

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Aflette ren	
Programma 5. Sport, cultuur en recreatie						
5. KT Cultureel erfgoed	5.4 Musea b	Bijdrage Regioarcheoloog 2025	L	-110.000	az	
		Bijdrage Regioarcheoloog 2025	B	110.000	az	
	5.5 Cultureel erfgoed	Extra gevraagd bovenop Basisbegroting Nederlands Mijnmuseum (NMM)	L	-60.000	h	
		Bijstelling budget Glapaleis	L	-43.361	ar	
		Bijstelling verhuuropbrengsten Christus Koningkerk	B	-15.091	ar	
		Bijstelling verhuuropbrengsten Glaspaleis	B	34.452	ar	
		Bijstelling verhuuropbrengsten Patronaat	B	24.000	ar	
		Subsidie Regio Deal Parkstad Limburg t.b.v. project Via Via	L	-270.000	ba	
		Subsidie Regio Deal Parkstad Limburg t.b.v. project Via Via	B	270.000	ba	
		Subsidie Provincie t.b.v. project Via Via	L	-18.500	bb	
		Subsidie Provincie t.b.v. project Via Via	B	18.500	bb	
5. KT Cultuur	5.3 Cultuurpres/ Cultuurprod/cultuurpart.	Afroep sept.circ-24 Openbare bibliotheken	L	-258.010	g	
		Extra gevraagd bovenop Basissubsidie Schunck Structureel	L	-710.000	h	
		Extra gevraagd bovenop Basissubsidie PLT Structureel	L	-587.479	h	
		Extra gevraagd bovenop Basisbegroting gemeenschapshuisfunctie Cul	L	-58.251	h	
		Extra gevraagd bovenop diverse basissubsidies	L	1.806.524	h	
		Extra gevraagd bovenop Basissubsidie Schunck	L	-273.258	h	
		Extra gevraagd bovenop Basissubsidie Schunck collectiebeheer Struct	L	-77.536	h	
		Budget Heliostaat, kunstwerk in de openbare ruimte Jaarlijkse onderh	L	-15.000	ai	
		SPUK Impuls Jongeren talent, via Gemeente Maastricht	L	-118.500	aj	
		SPUK Impuls Jongeren talent, via Gemeente Maastricht	B	118.500	aj	
		SPUK Informatiepunten Digitale Overheid	L	-90.351	ak	
		SPUK Informatiepunten Digitale Overheid	B	90.351	ak	
		5.4 Musea a	Adm. correcties Historisch Goud	L	112.353	an
	5.6 Media	Extra gevraagd bovenop Basisbegroting Filmhuis de Spiegel (Royal)	L	-40.000	h	
	5. KT Sport	5.1 Sportbeleid en activering	Iedereen Kan Sporten (IKS) Zuid-Limburg / Parkstad 2025	L	-40.003	al
			Iedereen Kan Sporten (IKS) Zuid-Limburg / Parkstad 2025	B	40.003	al
			SPUK GALA Herziening Loon- en Prijsontwikkeling 2025-2026	L	-26.249	am
SPUK GALA Herziening Loon- en Prijsontwikkeling 2025-2026			B	26.249	am	
5.2 Sportaccommodaties		Bijstelling exploitatie Zwembad Sportfondsen	L	-30.213	t	
		Bijstelling exploitatie Zwembad Sportfondsen	B	30.213	t	
		Bijstellen budgetten BMV Heerlerbaan	L	-432.724	af	
		Bijstellen budgetten BMV Heerlerbaan	B	432.724	af	
		Bijstellen budget schoonmaakkosten BMV's	L	-35.565	af	
Subtotaal Programma 5				-196.222		

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Aflette ren
Programma 6. Sociaal Domein					
6. KT Arbeidsmarktbeleid	6.4 WSW en beschut werk	Afroep sept.circ-24 IU Participatie	L	-257.779	f
	6.5 Arbeidsparticipatie	Bijdrage vanuit arbeidsmarktbeleid t.b.v. programma Duurzaamheid	L	150.000	r
		Bijstelling verhuurinkomsten Passartweg 150	L	-427.280	u
		Subsidie Regio Deal Parkstad Limburg t.b.v. ontwikkeling Regionale W	L	-810.000	ao
		Subsidie Regio Deal Parkstad Limburg t.b.v. ontwikkeling Regionale W	B	810.000	ao
		Opzetting begroting regionaal arbeidsmarktbeleid	L	-729.018	bc
6. KT Buurtgericht werken	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie b	Opzetting begroting regionaal arbeidsmarktbeleid	B	729.018	bc
6. KT Inkomensondersteuning	6.3 Inkomensregelingen	Formatiemutatie 1fte Adviseur V	L	41.199	l
		Diverse personele mutaties consulent Inkomen en consulent Schuldhulpverlening	L	525.287	k
		Correctie mutatie projectleider Schuldhulpverlening (SHV)	L	41.227	n
6. KT Integraal ouderenbeleid	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie c	Correctie formatie Schuldhulpverlening (SHV)	L	73.816	p
		Indexering SPUK GALA Valpreventie	L	-13.854	bg
		Indexering SPUK GALA Valpreventie	B	13.854	bg
6. KT Jeugdzorg	6.22 Toegang en eerstelijnsvoorz. Jeugd	Indexering SPUK GALA Mentale Gezondheid	L	-1.458	bm
		Indexering SPUK GALA Mentale Gezondheid	B	1.458	bm
		Indexering SPUK GALA OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	L	-729	bn
		Indexering SPUK GALA OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	B	729	bn
		Subsidie Kansrijke Start Parkstad 2024-2026	L	-300.000	x
	6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	Subsidie Kansrijke Start Parkstad 2024-2026	B	300.000	x
		Subsidie Taalrijke Start Regiodeal Parkstad	L	-31.484	bd
		Subsidie Taalrijke Start Regiodeal Parkstad	B	31.484	bd
		Indexering SPUK GALA Kansrijke Start	L	-4.667	bk
		Indexering SPUK GALA Kansrijke Start	B	4.667	bk
	6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	Formatiemutatie 1,82fte Mdw Beleidsuitvoering I	L	165.533	q
		Formatiemutatie 1,82fte Mdw Beleidsuitvoering I Toegang Noord en Zu	L	165.533	y
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie a	Bijstellen begroting Oekraïne budgetneutraal	L	-3.500.000	ah
		Bijstellen begroting Oekraïne budgetneutraal	B	3.500.000	ah
		Begroten SPUK Wet Inburgering 2025	L	-1.000.000	as
		Begroten SPUK Wet Inburgering 2025	B	1.000.000	as
		Indexering SPUK GALA Een tegen eenzaamheid	L	-2.333	bj
		Indexering SPUK GALA Een tegen eenzaamheid	B	2.333	bj
		Indexering SPUK GALA Mantelzorg	L	-2.917	bl
		Indexering SPUK GALA Mantelzorg	B	2.917	bl
6. KT Sociale basisvoorzieningen	6.23 Toegang +eerstelijnsvoorz. Integraal	Afroep sept.circ-24 Toezicht & handhaving kwaliteitseisen kinderopvar	L	-9.334	b
		Afroep sept.circ-24 Vrouwenopvang (DU)	L	13.352	c
		Indexering SPUK GALA Aanpak overgewicht en obesitas	L	-5.104	bh
		Indexering SPUK GALA Aanpak overgewicht en obesitas	B	5.104	bh
		Indexering SPUK GALA Coördinatiekosten regionale aanpak preventie	L	-2.129	bi
		Indexering SPUK GALA Coördinatiekosten regionale aanpak preventie	B	2.129	bi
		Indexering SPUK GALA Terugdringen gezondheidsachterstanden	L	-5.833	bo
		Indexering SPUK GALA Terugdringen gezondheidsachterstanden	B	5.833	bo
		Indexering SPUK GALA Versterken kennis- en adviesfunctie GGD	L	-729	bp
		Indexering SPUK GALA Versterken kennis- en adviesfunctie GGD	B	729	bp
	6.6 Maatwerk-voorzieningen (Wmo)	Ontwikkeling eigen bijdrage Omnibuzz	L	-17.854	bf
		Ontwikkeling eigen bijdrage Omnibuzz	B	17.854	bf
	6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo)	Eigen bijdrage was- en strijkservice Wmo	L	-185.000	s
		Eigen bijdrage was- en strijkservice Wmo	B	185.000	s
	6.712 Begeleiding (Wmo)	Indexering SPUK GALA Versterken sociale basis	L	-10.500	bq
		Indexering SPUK GALA Versterken sociale basis	B	10.500	bq
		Indexering SPUK GALA Welzijn op recept	L	-3.354	br
		Indexering SPUK GALA Welzijn op recept	B	3.354	br
	6.811 Beschermd wonen (Wmo)	Afroep sept.circ-24 Beschermd wonen	L	-198.350	d
		Formatiemutatie 2 fte medewerker Beleidsuitvoering I	L	91.767	bs
		Formatiemutatie 0,5 fte medewerker Beleidsuitvoering III	L	18.523	bt
	6.812 Maatsch. - en vrouwenopvang (Wmo)	Afroep sept.circ-24 Maatschappelijke opvang en OGGz	L	50.668	e
Subtotaal Programma 6				444.162	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Aflette ren
Programma 7. Volksgezondheid en milieu					
7. KT Duurzaamh, afval, riool, milieubeh	7.4 Milieubeheer	Afroep subsidie Klimaat en Energiebeleid	L	-387.524	i
		Afroep subsidie Klimaat en Energiebeleid	B	387.524	i
		Bijdrage vanuit arbeidsmarktbeleid t.b.v. programma Duurzaamheid	L	-150.000	r
		Afroep subsidie Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie (NPLW)	L	-347.515	w
		Afroep subsidie Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie (NPLW)	B	347.515	w
		Formatiemutatie Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg (RES)	L	200.385	z
		Formatiemutatie beleidsmedewerker Ruime III	L	14.580	aa
		Afroep SPUK Bodem 2023	L	-380.619	ap
		Afroep subsidie Geluidbeheer	L	-10.000	aq
		Afroep SPUK Bodem 2023	B	380.619	ap
	Afroep subsidie Geluidbeheer	B	10.000	aq	
Subtotaal Programma 7				64.965	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2025	Aflette ren
Programma 8. VHROSV					
8. KT Centrum	8.1 Ruimtelijke ordening b	Formatiemutatie 1fte Adviseur V	L	41.199	l
8. KT Ruimtelijke ordening	8.1 Ruimtelijke ordening a	Afroep sept.circ-24 Digitaal stelsel Omgevingswet	L	69.408	a
Subtotaal Programma 8				110.607	
Totaal Programma's				0	

