

Zomernota 2024



Inhoudsopgave

Bestuurssamenvatting	3
1 Leeswijzer	4
2 Ontwikkelingen	5
3 Zomernota 2024	6
4 Ontwikkelingen per programma	9
4.1 Toelichtingen op de afwijkingen ten opzichte van de begroting per programma	10
4.1.0 Bestuur en Ondersteuning	11
4.1.1 Veiligheid	13
4.1.2 Verkeer en Vervoer	14
4.1.3 Economie	15
4.1.6 Sociaal Domein	16
4.1.8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)	18
5 Bedrijfsvoering	19
5.1 Post onvoorzien	19
5.2 Inhuur derden	20
5.3 Ziekteverzuim	21
6 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen	22
Bijlagen	23
1 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op kernthemaniveau	23
2 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen – detail op taakveld	27

Bestuurssamenvatting

Voor u ligt de zomernota van het begrotingsjaar 2024. Dit is de eerste tussenrapportage van het lopende begrotingsjaar. De tweede (en laatste) tussenrapportage, de novemhernota, leggen we in de raadsvergadering van december aan u voor. De P&C cyclus van het begrotingsjaar 2024 eindigt uiteindelijk met de jaarrekening 2024.

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 en de eventuele belangrijke wijzigingen of afwijkingen in de maanden april en mei.

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.

Belangrijk 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 al zichtbaar zijn. Het is evident dat deze prognose een zeer voorlopig karakter heeft omdat ontwikkelingen of nog heel prematuur of nog niet bekend zijn. De prognose voor deze zomernota is € 2,7 miljoen negatief.

Over het algemeen gaat het hierbij om autonome ontwikkelingen waarop weinig invloed uitgeoefend kan worden. Een goed voorbeeld hiervan is een omvangrijke positieve ontwikkeling binnen het gemeentefonds (de verwerking van de september- en decembercirculaire uit 2023). Maar ook de ontwikkelingen van de rente en de daling van bepaalde zorgkosten dragen positief bij aan de prognose. De belangrijkste negatieve effecten hebben betrekking op de personele budgetten waar de CAO kosten bij ons hoger uitvallen dan de landelijke indexaties, naast de verwachte hogere uitgaven van ons BUIG budget. Ook dit zijn autonome ontwikkelingen. Andere negatieve componenten zijn de baten bij de omgevingsvergunningen die lager lijken uit te vallen dan we oorspronkelijk dachten en een verwachte tegenvaller bij onze ICT licentiekosten.

1 Leeswijzer

In deze Zomernota zijn de afwijkingen opgenomen ten opzichte van de programmabegroting 2024.

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 2024. Deze is toegelicht per programma in hoofdstuk 4.

In hoofdstuk 5 zijn relevante aspecten rondom de bedrijfsvoering opgenomen.

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 2024 tot uiting (indien aanwezig). Middels het betrokken (bestuurs)programma is aangegeven waar de ontwikkeling in relatie tot onze begroting plaatsvindt.

Veiligheidsregio

Voor de dekking van de *structurele* impact van de CAO lasten vanaf 2024 is een verhoging van de bijdrage van gemeenten noodzakelijk. Dit punt biedt de VRZL gelijktijdig met de jaarrekening en begroting ter zienswijze aan. Op basis van de bestuurlijk afgesproken verdeelsleutel bedraagt de verhoging van de bijdrage aan de GR VRZL voor Heerlen € 244.152. Bekend was dat het risico zeer waarschijnlijk resulteerde in een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. In onze begroting hebben wij dan ook middelen gereserveerd.

Vervanging camera's

De initiële investeringskosten voor het vervangen van de camera's zijn in kaart gebracht. De verwachte investeringskosten zijn tweemaal zo hoog als het beschikbare investeringskrediet.

Veiligheidscentrum

In de raadsinformatiebrief van april 2024 hebben wij u geïnformeerd over de stand van zaken van het Veiligheidscentrum. In deze RIB hebben wij aangegeven dat we afzien van de aankoop van het voormalig politiebureau Hoensbroek.

Dit heeft tot gevolg dat wij de beschikbaar gestelde middelen voor de realisatie van het Veiligheidscentrum anders gaan inzetten. Deels zetten wij de kapitaallasten die zouden ontstaan door de aankoop in om huurkosten te kunnen betalen. De resterende middelen zetten we in voor de verbouwing en inrichting van het Veiligheidscentrum.

JENS

Op basis van de heden bekende cijfers 2023 en begin 2024 verwachten we dat ook in het jaar 2024 voor de Basishulp Jeugd (JENS) er sprake gaat zijn van aanzienlijke meerkosten t.o.v. het gecontracteerde budget 2024. Meerkosten worden beoordeeld in het kader van de gemaakte afspraken na ommekomst van het boekjaar en de vaststelling van de gerealiseerde kosten. Met JENS probeert de gemeente meerkosten te beheersen.

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Voor het terugdringen van de oplopende wachtlijst bij het loket opvang en beschermd wonen zijn extra maatregelen genomen, zoals een gerichte triage bij binnenkomst van de meldingen en extra inzet bij het loket. Deze maatregelen lopen door gedurende 2024 om effect te kunnen monitoren. Daarnaast zijn de preventieve verbeterkansen in kaart gebracht waarmee de instroom voor zowel beschermd wonen en maatschappelijke opvang mogelijk omlaag gebracht kan worden. De komende maanden worden deze kansen verder verkend en daar mogelijk geïmplementeerd.

3 Zomernota 2024

Voor u ligt de zomernota 2024, die op dit moment een saldo laat zien van € 2,7 miljoen negatief. 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 2024. Er zijn macro economische ontwikkelingen zoals de inflatie, CAO ontwikkelingen, 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. Ook de nog reeds lopende kabinetsformatie zorgt voor onduidelijkheid op het financiële vlak. Wij hebben de reeds bekende afwijkingen in deze zomernota opgenomen.

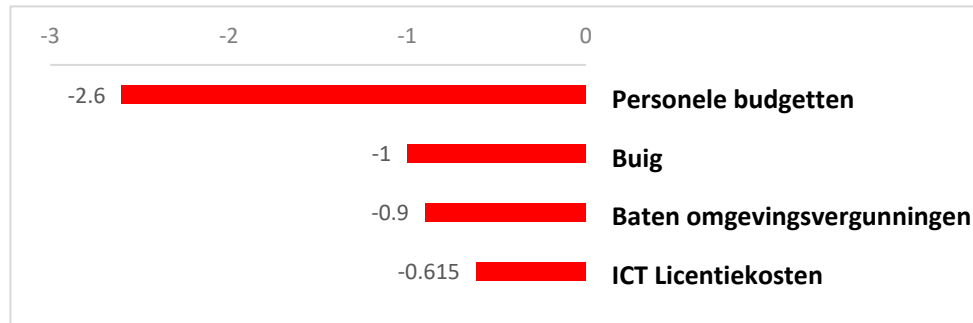
Daarom willen wij u meegeven dat de zomernota een foto, een momentopname is van nu. Het is een continu proces om de interne en externe financiële invloeden een plek te geven, omdat deze invloeden dagelijks veranderen. De foto die wij u presenteren is gemaakt met de kennis van nu, maar is nog omgeven 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 2024 weergegeven:

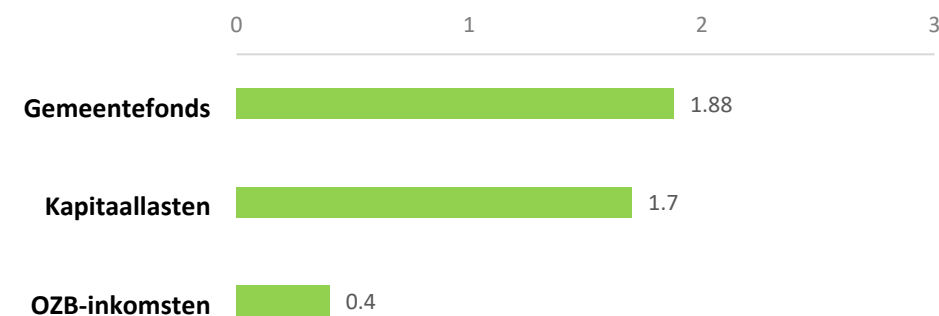
Programma	Prognose zomernota 2024
0. Bestuur en Ondersteuning	405.000
1. Veiligheid	-93.000
2. Verkeer en Vervoer	-125.000
3. Economie	100.000
4. Onderwijs	-
5. Sport Cultuur en Recreatie	-
6. Sociaal Domein	-1.757.000
7. Volksgezondheid en Milieu	-
8. VHROSV	-1.251.000
Totaal	-2.721.000

In onderstaande grafische weergave geven wij inzicht in de grootste mutaties ten opzichte van de primitieve begroting en de zomernota 2024:

Nadelige mutaties t.o.v. begroting 2024



Voordelige mutaties t.o.v. begroting 2024



Centraal in deze zomernota staat de prognose voor het jaarrekeningresultaat 2024. Deze prognose is gemaakt op basis van cijfers van januari tot en met april 2024 en is tot nu toe € 2,7 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. Hoewel de prijsinflatie gedaald is ten opzichte van vorig jaar (maart 2024: 3% t.o.v. maart 2023 10% bron: CBS). Daarmee lijkt de piek aan inflatie voorbij en zien we een stabilisatie van de inflatiecijfers in 2024. Er zijn wel voldoende ontwikkelingen die wij niet direct in deze prognose meenemen maar die wel degelijk van grote invloed kunnen zijn op de forecast van het jaar 2024. Denk hierbij aan de financieringssysteem gemeente (circulaires) en de ontwikkelingen in oost Europa en Midden-Oosten.

Het resultaat uit jaarrekening 2023, 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 invloeden van buitenaf, zoals de toegenomen prijzen, producttekorten en krapte op de arbeidsmarkt zullen uiteindelijk vertaald worden in financiële cijfers welke behoorlijk van invloed zijn op het gemeentelijke resultaat.

De programma's waar de meeste afwijkingen te melden zijn in deze zomernota betreffen programma's 0. Bestuur en Ondersteuning, programma 6. Sociaal Domein en programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV).

In programma 0. Bestuur en Ondersteuning bestaan de afwijkingen uit de verwerking van de septembercirculaire die nog niet in de begroting 2024 was meegenomen (€ 1,9 miljoen voordeel). Tevens een voordeel op de kapitaallasten van € 1,7 miljoen als gevolg van uitstellen, doorschuiven projecten naar de toekomst. Ook de hogere OZB-inkomsten door toedoen van herwaardering (waardebepaling WOZ), hierdoor valt de OZB € 0,4 miljoen hoger uit. Daarnaast door de vastgestelde cao een aanvullend nadeel € 1 miljoen en zijn er op de personele budgetten, voor de versterking van de uitvoeringskracht nadelen geconstateerd van 1,6 miljoen.

In programma 6. Sociaal Domein zijn de volgende afwijkingen te melden; er is een nadeel te melden op de Participatiewet met name doordat het bijstandsbudget voor 2024 vanuit het Rijk daalt. Dit betreft een nader voorlopig budget, naar verwachting worden we in september geïnformeerd over het definitieve bijstandsbudget 2024. Daarnaast worden we nog altijd geconfronteerd met hogere lasten op het gebied van de WMO met als voornaamste reden de vergrijzing en de aanzuigende werking van het abonnementstarief.

Bij programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV) is er een grote afwijking en wel de baten op de omgevingsvergunningen. Deze zijn fors lager dan begroot en geven een tegenvaller van € 0,9 miljoen.

4 Ontwikkelingen per programma

In dit hoofdstuk komen de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024 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 2024 of zijn vanaf 2025 opgenomen in de Begroting 2025.

Programma	Kernthema	Onderwerp	Zomernota 2024	I/S
0. Bestuur en Ondersteuning		Dividend BNG	-144.000	I
		Drukw erk	-100.000	I
		Gemeentefonds	1.882.000	I
		ICT Licentiekosten	-615.000	I
		Inventaris Stadhuis	-100.000	I
		Koffie(automaten)	-80.000	I
		Parkstad IT	-236.000	S
		Rente	325.000	I
		Personele budgetten	-2.616.000	S
		Onderuitputting kapitaallasten	1.689.000	I
		OZB-inkomsten	400.000	I
	0. KT Middelen en heffingen		405.000	
1. Veiligheid		Zorg en Veiligheidshuis Parkstad	-93.000	S
	1. KT Veiligheid		-93.000	
2. Verkeer en Vervoer		Gladheidsbestrijding	-125.000	I
	2. KT Wegen, Straten en pleinen		-125.000	
3. Economie		Economisch Beleid	100.000	I
	3. KT Economie		100.000	
6. Sociaal Domein		Armoedebeleid	-150.000	S
		Bew indvoering	125.000	S
		Fit & Fun	100.000	S
		Buig	-1.052.000	I
		Schuldhelpverlening	-300.000	I
		Wet Kinderopvang (SML)	130.000	S
		Kw ijtschelding belastingen	200.000	I
	6. KT Inkomensondersteuning		-947.000	
		Jeugdhulp	-130.000	S
	6. KT Jeugdzorg		-130.000	
		Doelgroepenvervoer	170.000	S
		Hulp bij huishouden	-450.000	S
		Hulpmiddelen	-200.000	S
		Woningvoorzieningen	-200.000	S
	6. KT Volwassenenzorg		-680.000	
8. VHROSV		Baten Omgevingsvergunningen	-900.000	I
		Gegevenshuis	-51.000	I
	8. KT Ruimtelijke ordening		-951.000	
		Centrum	-300.000	I
	8. KT Centrum		-300.000	
Totaal			-2.721.000	

4.1.0 Bestuur en Ondersteuning

Kernthema Middelen en Heffingen

Dividend BNG -/- € 144.000

Voor de dividenduitkering van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is conform het advies van de provincie Limburg in de begroting 2024 rekening gehouden met een dividend van € 1.062.068 (€ 2,50 per aandeel). Over 2023 bedraagt de dividenduitkering € 917.626 (€ 2,16 per aandeel) en is er een nadeel ten opzichte van de begroting.

Drukwerk -/- € 100.000

De drukwerk kosten zijn naar verwachting hoger dan begroot. Door enerzijds hogere uitbestedingskosten aan externe repro's en anderzijds omdat de daling van het drukwerkvolume door digitalisering naar verwachting niet gerealiseerd wordt.

Gemeentefonds € 1.882.000

Gezien het korte tijdsbestek tussen het verschijnen en uitwerken van de septembercirculaire en de afronding van de begroting is de septembercirculaire 2023 niet verwerkt in onze begroting 2024. Voor 2024 betreft dit een effect van ruim € 1,8 miljoen voordelig (conform Novembernota 2023). Inclusief het effect van de decembercirculaire 2023 in totaal een positief effect van bijna € 1,9 miljoen voor 2024.

ICT Licentiekosten -/- € 615.000

Naar verwachting vallen de ICT-kosten hoger uit dan begroot. Enerzijds wordt deze overschrijding veroorzaakt door een te laag toegepaste kostenindexering, anderzijds doordat ICT-kosten noodzakelijk blijken die niet begroot werden.

Inventaris Stadhuis -/- € 100.000

Het meubilair van het College wordt vervangen. Hiermee is geen rekening gehouden in de begroting.

Koffie (automaten) -/- € 80.000

De koffiekosten van het Stads kantoor vallen hoger uit dan verwacht als gevolg van nader gemaakte afspraken naar aanleiding van een geschil met de leverancier.

Parkstad IT -/- € 236.000

Met ingang van 2023 is de systematiek van de allocatie van overheadkosten aan Parkstad IT herijkt. Als gevolg hiervan worden minder kosten doorbelast vanuit Heerlen aan Parkstad IT (-/- € 336.000). Naar verwachting is het begrote aandeel van gemeente Heerlen in Parkstad IT voor een bedrag van € 100.000 te hoog geschat.

Rente € 325.000

In de begroting is uitgegaan van consolidatie van kort vreemd vermogen naar lang vreemd vermogen medio 2024. Door eerdere ontvangsten van Rijksbijdragen dan voorzien, verschuift consolidatie naar verwachting naar het laatste kwartaal 2024.

Personele budgetten -/- € 2.616.000

Als gevolg van bijstelling personele budgetten valt er een nadeel te melden van € 2,6 miljoen. Hierin is een groot nadeel de bijstelling van de CAO (€ 4,2 miljoen) waarbij een deel al in de begroting 2024 was opgenomen (€ 3,2 miljoen). Daarnaast is er sprake van een nadeel in de uitvoeringskracht waardoor er nog eens een nadeel te melden is van € 1,6 miljoen.

Onder uitputting kapitaallasten € 1.689.000

Er is sprake van een aantal projecten die op een later moment starten met het genereren van kapitaallasten, dit heeft in eerste instantie niet direct wat te maken met de projectrealisatie / uitvoering. Dit gaat over onder andere de volgende projecten: de lagere afroep van de kredieten prijsstijgingen (BWV-22001846), Christus Koningkerk, renovatie Sint Janscollege, vervangingsinvesteringen riool en renovatie zwembad Hoensbroek. Er ontstaat hierdoor een incidenteel voordeel op de kapitaallasten van € 1.689.000.

OZB-inkomsten € 400.000

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.

4.1.1 Veiligheid

Kernthema Veiligheid

Zorg en Veiligheidshuis Parkstad -/- € 93.000

We hebben de 1e begrotingswijziging 2024 van het Zorg en Veiligheidshuis Parkstad ontvangen. Door autonome ontwikkelingen en een bijstelling van de bedrijfsvoering kosten is de inwonersbijdrage verhoogd en dit leidt tot deze overschrijding.

4.1.2 Verkeer en Vervoer

Kernthema Wegen, Straten, Pleinen

Gladheidbestrijding -/- € 125.000

Rekening houdend met de uitrukken in het eerste kwartaal 2024 en de eventuele uitrukken in de maanden november en december 2024, wordt een tekort verwacht van ongeveer € 125.000.

4.1.3 Economie

Kernthema Economie

Economisch beleid € 100.000

In het kader van de aankomende bezuinigingen gaan we slimmer en effectiever samenwerken tussen en met (economische) partners, zoals het Ondernemersfonds, Heerlen Mijn Stad, Brightlands, Stadsregio Parkstad, ESZL, etc.

4.1.6 Sociaal Domein

Kernthema Inkomensondersteuning

Armoedebeleid -/- € 150.000

De uitvoeringskosten voor het gebruik van voorzieningen bij kindpakket en bijzondere bijstand zijn gestegen. We zien ook een stijging in het gebruik van deze regelingen.

Bewindvoering € 125.000

Na jaren van stijging is er sprake van stagnatie en daling van het aantal onderbewindgestelden. Deze landelijke trend is het gevolg van een aantal maatregelen waaronder de invoering van het adviesrecht en het inzetten van alternatieve dienstverlening zoals budgetbeheer maatwerk.

Fit & Fun € 100.000

Er werd bij de aanvragen energietoeslag 2022 ambtshalve beoordeeld of er recht was op de Fit & Fun regeling. Als dat zo was werd die mede uitgekeerd. Het gebruik van de regeling is hierdoor eenmalig toegenomen, terwijl de begroting structureel omhoog is bijgesteld.

Participatiewet BUIG -/- € 1.052.000

Vanuit het Rijk ontvangen wij middelen in het kader van de Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) voor de uitvoering van de Participatiewet. Vanuit deze bijdrage worden o.a. de bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies betaald. In de primitieve begroting 2024 zijn de lasten gelijkgesteld aan de laatst verkregen informatie van het Rijk over het BUIG-budget (budget neutraal). Inmiddels zijn we door het Rijk geïnformeerd over het 'voorlopig' en recent het 'nader voorlopig BUIG budget 2024', deze bedraagt € 65.256K. De lasten van de sociale uitkeringen schatten we in op € 66.308K. Per saldo een nadelig financieel effect van € 1.052K

Schuldhulpverlening -/- € 300.000

Gerechtvaardigd is het om te veronderstellen dat de begroting schuldhulpverlening in kosten wordt overschreden. Door uittreding (KBL) is er sprake van door-, en overlopende dienstverlening. Dit betekent dat de kosten in 2024 hoger zullen uitvallen.

Wet kinderopvang (SMI) € 130.000

Door meer gebruik te maken van voorliggende voorzieningen is de vraag naar sociaal medische indicaties Wet kinderopvang fors afgenomen.

Kwijtschelding € 200.000

De begroting voor kwijtschelding is verhoogd in verband met aanpassing van de kwijtscheldingsverordening. Op basis van nieuwe wetgeving is de vermogensnorm voor kwijtschelding verhoogd, waardoor meer inwoners in aanmerking zouden kunnen komen voor kwijtschelding. De impact op de kwijtscheldingsregeling blijft binnen de begroting.

Kernthema Jeugdzorg

Jeugdhulp -/- € 130.000

Maatwerk: Het is, ondanks beschikbare capaciteit bij gecontracteerde aanbieders, steeds vaker niet mogelijk of passend om een jeugdige te plaatsen waardoor er voor een maatwerkoplossing gekozen moet worden.

Afgelopen jaren zien we landelijk de trend dat de kosten van de jeugdhulp stijgen, dit is ook in Heerlen zichtbaar. Ondanks een stagnatie van de aantallen zien we dat de kosten toenemen door hogere tarieven als gevolg van indexering en door toename zorgzwaarte. Hiernaast zijn de zorgkosten gestegen door invoering nieuwe financiering systematiek verblijf intensief (GIK-J). We blijven kritisch kijken naar de te nemen beheersmaatregelen. Bij gedwongen kader zien we juist een daling van de kosten doordat er steeds minder maatregelen worden uitgesproken.

Kernthema Volwassenzorg

Doelgroepenvervoer € 170.000

We hebben de begrotingswijzigingen 2024-1 van Omnibuzz ontvangen. De begroting is nu weer als vanouds gebaseerd op het vervoersvolume van een jaar ervoor (2023), met een opslag van 5%. Hiermee is de begroting weer in lijn gebracht met het daadwerkelijke vervoersvolume. In de begroting 2024 was het vervoersvolume gebaseerd op 2019 (jaar voor corona). Het lage vervoersvolume is sinds corona gaandeweg gestegen. Door de begroting nu te koppelen aan het daadwerkelijke vervoersvolume kan dit voordeel gemeld worden.

Hulp bij huishouden -/- € 450.000

Ook in 2024 is het aantal burgers dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden weer toegenomen. De verklaring voor de stijging ligt vooral in de vergrijzing en de aanzuigende werking van het abonnementstarief.

Hulpmiddelen -/- € 200.000

Het aantal te verstrekken hulpmiddelen neemt licht toe. Door de contractuele indexeringsafspraken zien we ook een stijging in de prijs van hulpmiddelen.

Woningvoorzieningen -/- € 200.000

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

4.1.8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Kernthema Ruimtelijke ordening

Baten omgevingsvergunning -/- € 900.000

Er is vertraging bij het starten van bouwactiviteiten door beperking (aansluiting) van het elektriciteitsnetwerk en rondom de stikstof problematiek.

Gegevenshuis -/- € 51.000

Wegens noodzakelijke bijstelling van ICT kosten, binnen de bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis, is er sprake van een verhoging van de bijdrage.

Kernthema Centrum

Centrum -/- € 300.000

De bijdrage aan ProRail voor het onderhoud aan de plaat en station over de periode 2014-2023 bedragen ongeveer € 300.000 en kunnen niet ten laste van de onderhoudsvoorziening worden gebracht, welke gevormd is bij het afsluiten van de grondexploitatie Maankwartier.

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 2024.

College-/Raadsvoorstel	Besluitnummer	Bedrag
Nog geen besluitvorming ten laste van de post onvoorzien		
Totaal		€ 0
Vrije ruimte per zomernota in post onvoorzien		€ 1.500.000*

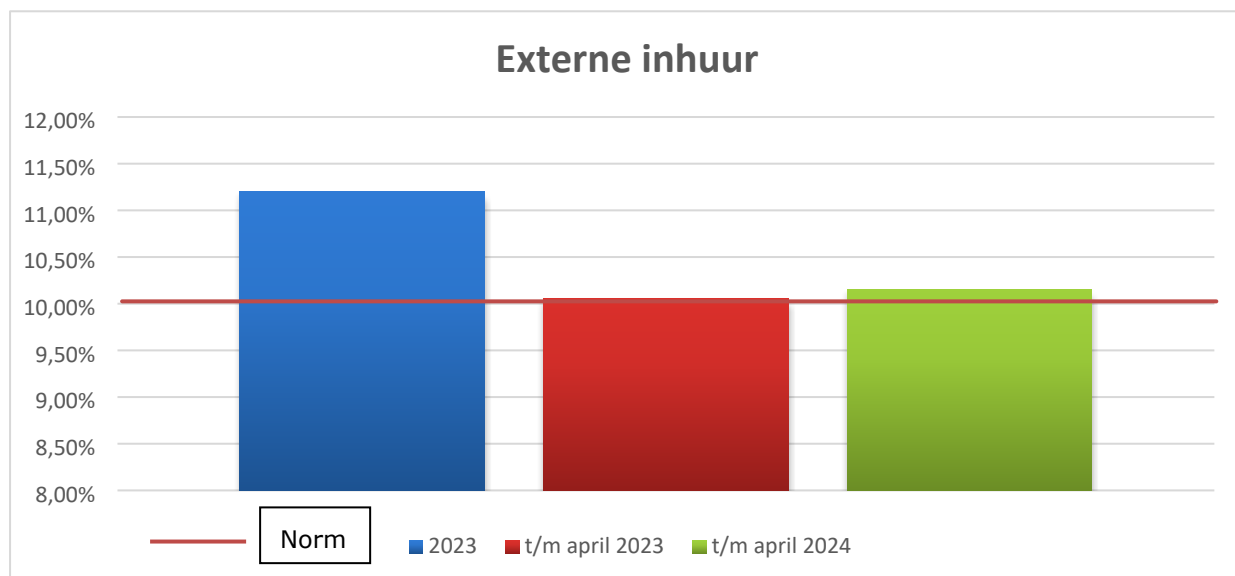
* Indien de post onvoorzien niet (volledig) wordt benut is dit nog een extra resultaat bij de jaarrekening 2024. De gemelde vrije ruimte is nog niet als voordeel in deze forecast meegenomen.

5.2 Inhuur derden

De norm voor inhuur van derden bedraagt 10%. In 2023 hebben we deze norm overschreden, dit is een ontwikkeling die wij in onze vorige rapportages aan zagen komen en melding van hebben gemaakt in onze zomer- en novembernota 2023. Door de krapte op de arbeidsmarkt is er fors meer inhuur gaande in 2023. Tot en met april 2024 is er sprake van een inhuur percentage van 10,2 %. In dezelfde periode 2023 was dit 10%. Dat maakt dat er nog steeds sprake is van een gelijkblijvende inhuur.

De arbeidskrapte is terug te zien in de hele economie en is van toepassing in geheel het (gemeente)land. Zoals afgelopen zomer ook al werd gemeld in de personeelsmonitor 2022* A&O fonds is de krappe arbeidsmarkt reden dat de druk op dienstverlening bij gemeenten toeneemt. Over geheel 2022 was de inhuur 12,7% bij gemeente Heerlen terwijl dit landelijk op 17% lag en bij gemeenten met de grootte van Heerlen (50.000 – 100.000 inwoners) zelfs 18,5%. (bron: Personeelsmonitor 2022, A&O-fonds).

Ook bij gemeente Heerlen is er sprake van veel openstaande vacatures die niet direct ingevuld worden. Om op de korte en middellange termijn de druk op onze dienstverlening omlaag te brengen is er inhuur voor onder andere de plekken die onderdeel zijn van de vaste formatie. We onderzoeken mogelijkheden om medewerkers te binden aan de gemeente, om zodoende de inhuur te beperken. Tenslotte is ook een klein deel van de inhuur te relateren aan het verzuim.



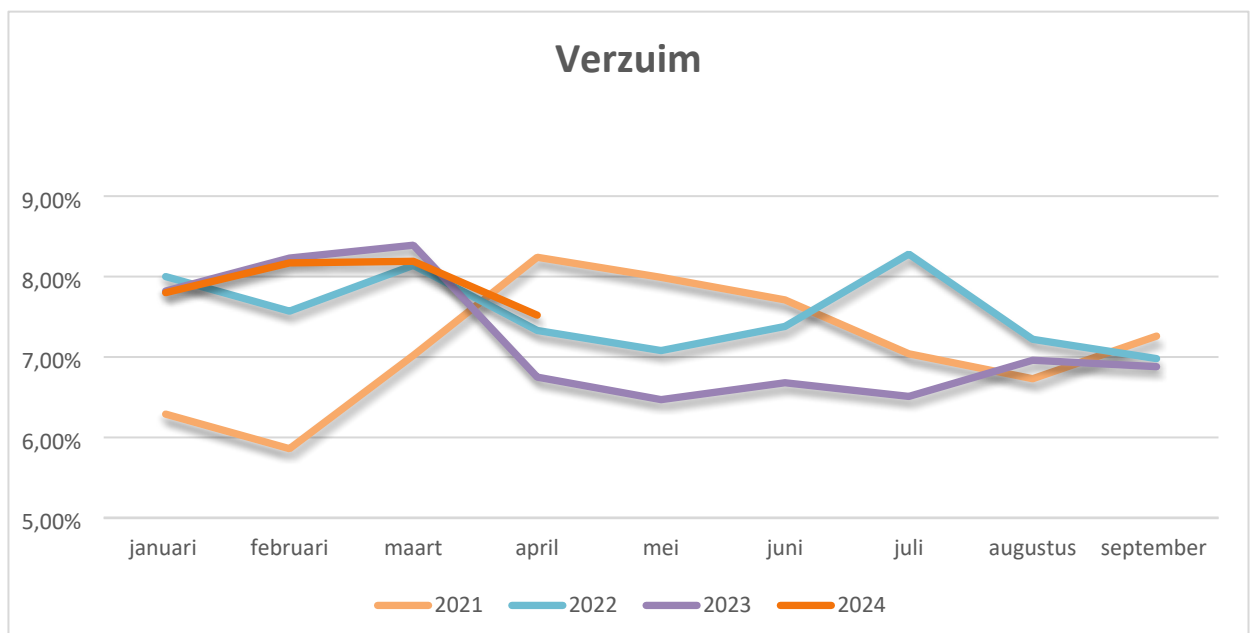
* Percentages externe inhuur zijn afkomstig van het A&O fonds: <https://www.aeno.nl/>
Hierin wordt de externe inhuur gedeeld door vaste loonsom + externe inhuur.

5.3 Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage van gemeente Heerlen over de eerste vier maanden bedraagt 7,92%. Dit ligt iets hoger dan in dezelfde periode in 2023 (7,88%).

Het ziekteverzuimpercentage is in het eerste kwartaal vaak relatief hoog. In 2024 zien we die piek ook in de maanden januari, februari en maart. Ieder jaar is er een duidelijke cyclus te zien met een hoger verzuimpercentage in het eerste kwartaal. Dit komt overeen met de landelijke jaarlijkse piek van verzuim in de winterperiode.

Het eerste kwartaal heeft verder in het teken gestaan van de overgang naar een nieuw verzuimsysteem en de nieuwe Arbodienst DPO2. Verzuim is een door de directie geprioriteerd thema en er wordt gewerkt aan het verder versterken van de verzuimaanpak en het bevorderen van duurzame inzetbaarheid en vitaliteit binnen de organisatie. We willen medewerkers voldoende faciliteren op het gebied van welzijn, waarbij ze zelf regie nemen over hun gezondheid. Dit omvat onder andere het implementeren van flexibele werktijden, het aanbieden van coaching en trainingen voor stressmanagement en het bevorderen van een cultuur waarin open communicatie over gezondheid en welzijn wordt aangemoedigd. Heel veel zaken worden al ruim gefaciliteerd maar kunnen beter worden gecommuniceerd en vaker onder de aandacht worden gebracht bij medewerkers en management. Om dit te bereiken wordt er een actieplan opgesteld met een bijbehorende gereedschapskist.



6 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 2024	Realisatie t/m april 2024	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot zomernota	Zomernota 2024	Realisatie t/m april 2024	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot zomernota	Zomernota 2024	Realisatie t/m april 2024
0. Bestuur en Ondersteuning	-85.680	-86.317	4.407	-32.918	376.723	376.599	-428	145.699	291.043	290.282	3.980	112.781
1. Veiligheid	-14.381	-14.165	-3.036	-6.874	26	26	3.244	146	-14.355	-14.139	208	-6.728
2. Verkeer en Vervoer	-16.314	-16.265	93	-5.377	1.717	1.717	-20	858	-14.597	-14.548	73	-4.519
3. Economie	-7.531	-7.531	-408	-1.642	893	893	506	310	-6.637	-6.637	98	-1.331
4. Onderwijs	-22.291	-22.291	-2.315	-12.878	6.710	6.710	3.594	6.694	-15.581	-15.581	1.278	-6.184
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-45.360	-45.360	-424	-20.396	7.044	7.044	597	3.164	-38.316	-38.316	173	-17.231
6. Sociaal Domein	-271.891	-271.670	-19.977	-118.020	75.536	75.536	15.496	24.329	-196.354	-196.133	-4.481	-93.691
7. Volksgezondheid en Milieu	-24.440	-24.164	-1.988	-9.310	24.468	24.468	1.149	21.627	29	304	-839	12.317
8. VHROSV	-11.369	-11.369	-1.325	-4.650	2.756	2.756	0	1.138	-8.614	-8.614	-1.325	-3.512
Totaal saldo van baten en lasten	-499.257	-499.132	-24.974	-212.065	495.874	495.749	24.138	203.964	-3.383	-3.383	-836	-8.100
0. Bestuur en Ondersteuning	-4.356	-4.356	0	-3.948	5.930	5.805	89	2.805	1.574	1.449	89	-1.143
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	200	200	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	-2.118	-2.118	0	-79	1.036	1.036	0	0	-1.081	-1.081	0	-79
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-14	-14	0	-7	45	45	0	0	31	31	0	-7
6. Sociaal Domein	-15	-15	0	-8	1.853	1.853	0	0	1.838	1.838	0	-8
7. Volksgezondheid en Milieu	0	0	0	0	854	979	0	0	854	979	0	0
8. VHROSV	-50	-50	0	-25	217	217	747	0	168	168	747	-25
Bestemming	-6.753	-6.753	0	-4.067	10.136	10.136	836	2.805	3.383	3.383	836	-1.261
0. Bestuur en Ondersteuning	-90.036	-90.673	4.407	-36.866	382.653	382.404	-339	148.504	292.617	291.731	4.068	111.638
1. Veiligheid	-14.381	-14.165	-3.036	-6.874	26	26	3.244	146	-14.355	-14.139	208	-6.728
2. Verkeer en Vervoer	-16.314	-16.265	93	-5.377	1.717	1.717	-20	858	-14.597	-14.548	73	-4.519
3. Economie	-7.731	-7.731	-408	-1.642	1.093	1.093	506	310	-6.637	-6.637	98	-1.331
4. Onderwijs	-24.408	-24.408	-2.315	-12.957	7.746	7.746	3.594	6.694	-16.662	-16.662	1.278	-6.263
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-45.375	-45.375	-424	-20.403	7.090	7.090	597	3.164	-38.285	-38.285	173	-17.239
6. Sociaal Domein	-271.906	-271.685	-19.977	-118.028	77.389	77.389	15.496	24.329	-194.517	-194.296	-4.481	-93.699
7. Volksgezondheid en Milieu	-24.440	-24.164	-1.988	-9.310	25.323	25.447	1.149	21.627	883	1.283	-839	12.317
8. VHROSV	-11.419	-11.419	-1.325	-4.675	2.973	2.973	747	1.138	-8.446	-8.446	-578	-3.537
Resultaat	-506.010	-505.885	-24.974	-216.132	506.010	505.886	24.974	206.770	0	0	0	-9.362

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	-230.944
	Baten	0
KT Middelen en heffingen	Lasten	4.739.959
	Baten	-427.726
Resultaat voor bestemming		4.081.288
KT Bestemming P. 0	Lasten	0
	Baten	88.541
Bestemming		88.541
Resultaat na bestemming		4.169.829

1. Veiligheid

		Totaal
KT Crisisbeheer	Lasten	-75.000
	Baten	50.000
KT Veiligheid	Lasten	-2.960.917
	Baten	3.194.296
Resultaat voor bestemming		208.379
KT Bestemming P. 1	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		208.379

2. Verkeer en Vervoer

		Totaal
KT Mobiliteit	Lasten	80.060
	Baten	0
KT Wegen, straten en pleinen	Lasten	-14.241
	Baten	-20.000
Resultaat voor bestemming		45.819
KT Bestemming P. 2	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		45.819

3. Economie

		Totaal
KT Economie	Lasten	-334.312
	Baten	505.827
KT Economische promotie	Lasten	-73.726
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		97.789
KT Bestemming P. 3	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		97.789

4. Onderwijs

		Totaal
KT Onderwijs	Lasten	-2.315.248
	Baten	3.593.642
Resultaat voor bestemming		1.278.394
KT Bestemming P. 4	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		1.278.394

5. Sport, Cultuur en Rereatie

		Totaal
KT Sport	Lasten	-176.206
	Baten	226.191
KT Cultuur	Lasten	1.068.938
	Baten	138.638
KT Cultureel Erfgoed	Lasten	-1.113.942
	Baten	110.000
KT Groen	Lasten	17.523
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		271.142
KT Bestemming P. 5	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		271.142

6. Sociaal Domein

		Totaal
KT Sociale basisvoorzieningen	Lasten	-7.665.484
	Baten	6.323.388
KT Jeugdzorg	Lasten	-823.782
	Baten	411.207
KT Volwassenenzorg	Lasten	-1.073.114
	Baten	119.221
KT Arbeidsmarktbeleid	Lasten	-14.193.171
	Baten	13.047.816
KT Inkomensondersteuning	Lasten	3.646.378
	Baten	-4.532.776
KT Buurtgericht werken	Lasten	86.347
	Baten	0
KT Integraal ouderenbeleid	Lasten	0
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-4.653.970
KT Bestemming P. 6	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		-4.653.970

7. Volksgezondheid en Milieu

		Totaal
KT Volksgezondheid	Lasten	0
	Baten	0
KT Duurzaamheid, afval, riool, milieubeheer	Lasten	-1.964.796
	Baten	1.148.668
KT Begraafplaatsen	Lasten	-23.366
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-839.493
KT Bestemming P. 7	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		-839.493

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

		Totaal
KT Ruimtelijke Ordening	Lasten	-1.439.329
	Baten	0
KT Centrum	Lasten	81.281
	Baten	0
KT Wonen	Lasten	32.973
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-1.325.075
KT Bestemming P. 8	Lasten	0
	Baten	747.186
Bestemming		747.186
Resultaat na bestemming		-577.889

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 2024	Afletteren
Programma 0. Bestuur en Ondersteuning					
0. KT Dienstverlening	0.2 Burgerzaken	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-230.944	bc
0. KT Middelen en heffingen	0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Afroep algemene reserve t.b.v. dakenkansenkaart Heerlen	Lasten	-33.541	ay
		Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	303.514	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-73.726	bc
		Sloop Govert Flinckstraat	Lasten	-53.500	ax
		Sloop Wingerdweg	Lasten	-1.500	ax
	0.4 Overhead	Administratieve correctie overstijgende posten van treasury naar overhead	Lasten	-1.157.598	ba
		Administratieve correctie overstijgende posten van treasury naar overhead	Baten	500.000	ba
		Afroep circulaires Wet Goed Verhuurderschap	Lasten	-51.595	bj
		Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	353.431	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	4.463.402	bc
		Correctie functie aanpak Sociaal Veilig	Lasten	325.012	n
		Hogere kosten voor data netwerkverbindingen	Lasten	-116.230	h
		Hogere kosten voor data netwerkverbindingen	Baten	116.230	h
		Opvoeren 1fte Consulent Inkomen	Lasten	-78.198	e
		Opvoeren 1fte Consulent Inkomen	Baten	78.198	e
		Opvoeren 1fte projectondersteuner Sociale Veiligheid & Buurten	Lasten	-69.735	d
		Personele inzet hulp bij huishouden	Lasten	-117.297	o
		Uitbreiding Capaciteit stadsafsluiting	Lasten	-101.000	f
		Verrekening P-kosten Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg	Lasten	-46.703	ab
		Verrekening P-kosten Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg	Baten	46.703	ab
	0.5 Treasury	Administratieve correctie overstijgende posten van treasury naar overhead	Lasten	1.157.598	ba
		Administratieve correctie overstijgende posten van treasury naar overhead	Baten	-500.000	ba
		Bijstellen kapitaallasten 2024	Baten	-1.258.443	x
		Bijstelling rente lening Mijnwater	Baten	63.375	au
		Bijstelling storting lening Mijnwater	Lasten	-63.375	au
	0.7 AU en ov. uitkeringen Gemeentefonds	Afroep circulaires Wet Goed Verhuurderschap	Baten	51.595	bj
		Afroep sept.circ-22 Asiel (inburgering)	Baten	166.999	al
		Afroep sept.circ-23 Begeleiding jongeren naar werk	Baten	444.233	s
		Afroep sept.circ-23 Bijzondere bijstand en vroegsignalering	Baten	449.410	b
		Afroep sept.circ-23 LHBTI beleid regenboogsteden	Baten	20.000	am
		Afroep sept.circ-23 Maatschappelijke opvang	Baten	44.015	an
		Afroep sept.circ-23 Participatie	Baten	381.784	a
		Afroep sept.circ-23 Regionale Energie Strategieën Zuid-Limburg (DU)	Baten	454.883	bd
		Afroep sept.circ-23 Rijksvaccinatieprogramma	Baten	23.829	ao
		Afroep sept.circ-23 Versterking arbeidsmarktregio's	Baten	1.484	t
		Afroep sept.circ-23 Vrouwenopvang	Baten	20.490	ap
		IU Beschermd wonen saldo	Baten	547.709	aq
	0.8 Overige baten en lasten	Bijstellen kapitaallasten 2024	Baten	-2.080.220	x
		Uitbreiding Capaciteit stadsafsluiting	Lasten	101.000	f
	Subtotaal Programma 0				4.081.288

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 1. Veiligheid					
1. KT Crisisbeheer	1.1 Crisisbeheer en Brandweer	Middelen buurtbemiddeling	Lasten	-50.000	l
		Middelen buurtbemiddeling	Baten	50.000	l
		Overhevelen budget van Veilig Thuis naar Rampenplan	Lasten	-25.000	m
1. KT Veiligheid	1.2 Openbare orde en Veiligheid	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	126	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-397.928	bc
		Correctie functie aanpak Sociaal Veilig	Lasten	-325.012	n
		Hogere doorbelasting woninguitzettingen	Baten	15.000	be
		Hogere lasten dienstkleiding	Lasten	-40.000	be
		Hogere lasten uitbesteed werk	Lasten	-50.000	be
		Hogere opbrengsten boetes afval	Baten	75.000	be
		Implementeren CPRED (Crime Prevention Through Environmental Design) Regiodeal	Lasten	-63.563	q
		Implementeren CPRED (Crime Prevention Through Environmental Design) Regiodeal	Baten	63.563	q
		Kosten dwangsommen	Lasten	-100.000	y
		Opbrengsten dwangsommen	Baten	100.000	y
		Overhevelen budget DUVO (DoelUitkering VrouwenOpvang) van veiligheid naar sociale basisvoorzieningen	Lasten	646.460	as
		Overhevelen budget huiselijk geweld van veiligheid naar sociale basisvoorzieningen	Lasten	264.733	ar
		Overhevelen budget van schoonhouden naar handhaving	Baten	20.000	at
		Overhevelen budget van Veilig Thuis naar Rampenplan	Lasten	25.000	m
		Specifieke uitkering Kansrijke Wijk t.b.v. familieaanpak / doorbraakmethode	Lasten	-284.880	r
		Specifieke uitkering Kansrijke Wijk t.b.v. familieaanpak / doorbraakmethode	Baten	284.880	r
		Specifieke uitkering Preventie met Gezag	Lasten	-2.000.000	w
		Specifieke uitkering Preventie met Gezag	Baten	2.000.000	w
		Uitbreiding Sociaal Veilig Regiodeal	Lasten	-635.853	p
		Uitbreiding Sociaal Veilig Regiodeal	Baten	635.853	p
Subtotaal Programma 1				208.379	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 2. Verkeer en Vervoer					
2. KT Wegen, straten en pleinen	2.1 Verkeer en vervoer a	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	219.577,60	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-162.589	bc
		Herverdeling budget groen t.b.v. kwaliteitsverbetering en beter onderhoud	Lasten	-60.000	az
		Overhevelen budget van schoonhouden naar handhaving	Baten	-20.000	at
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-11.230	bc
2. KT Mobiliteit	2.1 Verkeer en vervoer b	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	80.060	x
Subtotaal Programma 2				45.819	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 3. Economie					
3. KT Economie	3.1 Economische ontwikkeling	Bijdrage Alliantie bestuur t.b.v. Heerlen-Noord	Baten	300.000	bn
		Bijdrage uit Volkshuisvestingsfonds t.b.v. Heerlen-Noord	Lasten	-200.000	bo
		Bijdrage uit Volkshuisvestingsfonds t.b.v. Heerlen-Noord	Baten	200.000	bo
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-117.181	bc
		Incidentele impuls Heerlen-Noord naar programmabureau Heerlen-Noord	Lasten	-120.000	bb
		Overhevelen budget van programmabureau Heerlen-Noord naar Programma Heerlen-Noord	Lasten	500.000	k
		Uitgaven Heerlen-Noord	Lasten	-300.000	bn
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-27.342	bc
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-63.961	bc
		Herverdeling begroting 2024 Economisch beleid	Lasten	-5.827	bi
		Herverdeling begroting 2024 Economisch beleid	Baten	5.827	bi
3. KT Economische promotie	3.4 Economische promotie	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-73.726	bc
Subtotaal Programma 3				97.789	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 4. Onderwijs					
4. KT Onderwijs	4.1 Openbaar basisonderwijs	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-14.159	bc
	4.2 Onderwijshuisvesting	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	1.485.191	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-72.262	bc
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-120.376	bc
		Rijksmiddelen onderwijsachterstandenbeleid	Lasten	-3.593.642	c
		Rijksmiddelen onderwijsachterstandenbeleid	Baten	3.593.642	c
Subtotaal Programma 4				1.278.394	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren	
Programma 5. Sport, cultuur en recreatie						
5. KT Cultureel erfgoed	5.4 Musea b	Bijdrage regioarcheoloog	Lasten	-110.000	bl	
		Bijdrage regioarcheoloog	Baten	110.000	bl	
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-119.622	bc	
	5.5 Cultureel erfgoed	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	31.143,48	x	
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-105.463	bc	
		Herverdeling budgetten cultuur	Lasten	-560.000	ah	
		Jaar van het Heerlens Erfgoed	Lasten	-250.000	bg	
5. KT Cultuur	5.3 Cultuurpres/ Cultuurprod/cultuurpart.	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-6.347	bc	
		Herverdeling budgetten cultuur	Lasten	607.500	ah	
		Jaar van het Heerlens Erfgoed	Lasten	250.000	bg	
		Specifieke uitkering IDO (Informatiepunten Digitale Overheid) 2024	Lasten	-90.351	ae	
		Specifieke uitkering IDO (Informatiepunten Digitale Overheid) 2024	Baten	90.351	ae	
		Subsidie Euregio Street Art Trail (StArT)	Lasten	-8.287	ag	
		Subsidie Euregio Street Art Trail (StArT)	Baten	8.287	ag	
		Subsidie ZOZ Academy Limburg 2024	Lasten	-40.000	ai	
		Subsidie ZOZ Academy Limburg 2024	Baten	40.000	ai	
	5.4 Musea a	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	403.923,68	x	
	5.6 Media	Herverdeling budgetten cultuur	Lasten	-47.500	ah	
	5. KT Groen	5.7 Openb.groen + (openlucht) recreatie	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	119.388,76	x
			Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-171.866	bc
Herverdeling budget groen t.b.v. kwaliteitsverbetering en beter onder			Lasten	70.000	az	
5. KT Sport	5.1 Sportbeleid en activering	Bijdrage grenzeloos actief 2024	Lasten	-40.003	ac	
		Bijdrage grenzeloos actief 2024	Baten	40.003	ac	
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-16.112	bc	
		Buurtsportcoach Plus traject	Lasten	-15.000	af	
		Buurtsportcoach Plus traject	Baten	15.000	af	
		Specifieke uitkering GALA (Gezond en Aktief Leven Akkoord) BRC (Brede Regeling Combinatiefuncties)	Lasten	-125.126	bh	
		Specifieke uitkering GALA (Gezond en Aktief Leven Akkoord) BRC (Brede Regeling Combinatiefuncties)	Baten	125.126	bh	
		Specifieke uitkering NEAS (Noodfonds Energie AmateurSportverenigingen)	Lasten	-34.721	ad	
		Specifieke uitkering NEAS (Noodfonds Energie AmateurSportverenigingen)	Baten	34.721	ad	
		5.2 Sportaccommodaties	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	224.780	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-158.683	bc	
	Indexering 2024 huur exploitatievergoeding Ruimte & Economie	Lasten	-11.341	i		
	Indexering 2024 huur exploitatievergoeding Ruimte & Economie	Baten	11.341	i		
	Subtotaal Programma 5				271.142	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 6. Sociaal Domein					
6. KT Arbeidsmarktbeleid	6.4 Begeleide participatie	Afroep sept.circ-23 Participatie	Lasten	-381.784	a
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-8.300	bc
	6.5 Arbeidsparticipatie	Afroep sept.circ-23 Begeleiding jongeren naar werk	Lasten	-444.233	s
		Afroep sept.circ-23 Versterking arbeidsmarktregio's	Lasten	-1.484	t
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-309.553	bc
		Opzetting begroting regionaal arbeidsmarktbeleid budget neutraal	Lasten	-13.047.816	u
		Opzetting begroting regionaal arbeidsmarktbeleid budget neutraal	Baten	13.047.816	u
6. KT Buurtgericht werken	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie b	Opvoeren 1 fte projectleider correctie kernthema	Lasten	86.347	v
6. KT Inkomensondersteuning	6.3 Inkomensregelingen	Aanpassing BUIG voorlopig budget 2024	Lasten	4.532.776	bk
		Aanpassing BUIG voorlopig budget 2024	Baten	-4.532.776	bk
		Afroep sept.circ-23 Bijzondere bijstand en vroegsignalering	Lasten	-449.410	b
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-436.988	bc
6. KT Jeugdzorg	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Bijdrage versterken aanpak Kansrijke start Parkstad Limburg	Lasten	-243.333	aa
		Bijdrage versterken aanpak Kansrijke start Parkstad Limburg	Baten	243.333	aa
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-113.275	bc
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Beschermingstafel samenwerking in de jeugdketen Parkstad Limburg	Lasten	-52.767	av
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-299.300	bc
		Inzet personeel i.v.m. samenwerken in de jeugdketen Parkstad Limburg	Lasten	-91.818	av
		Inzet personeel i.v.m. samenwerken in de jeugdketen Parkstad Limburg	Baten	167.874	av
		PR & Communicatie samenwerken in de jeugdketen Parkstad Limburg	Lasten	-23.289	av
6. KT Sociale basisvoorzieningen	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie a	Afroep sept.circ-22 Asiel (inburgering)	Lasten	-166.999	al
		Afroep sept.circ-23 LHBTI beleid regenboogsteden	Lasten	-20.000	am
		Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	600	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-154.777	bc
		Specifieke uitkering Inburgering 2024	Lasten	-1.823.388	z
		Specifieke uitkering Inburgering 2024	Baten	1.823.388	z
		Subsidie bekostigingsregeling Oekraïne	Lasten	-4.500.000	bf
		Subsidie bekostigingsregeling Oekraïne	Baten	4.500.000	bf
	6.2 Wijkteams	Afroep sept.circ-23 Rijksvaccinatieprogramma	Lasten	-23.829	ao
		Afroep sept.circ-23 Vrouwenopvang	Lasten	-20.490	ap
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-45.408	bc
		Overhevelen budget DUVO (DoelUitkering VrouwenOpvang) van veiligheid naar sociale basisvoorzieningen	Lasten	-646.460	as
		Overhevelen budget huiselijk geweld van veiligheid naar sociale basisvoorzieningen	Lasten	-264.733	ar
6. KT Volwassenenzorg	6.6 Maatwerk-voorzieningen (WMO)	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-212.879	bc
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-172.842	bc
		Personele inzet hulp bij huishouden	Lasten	117.297	o
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Afroep sept.circ-23 Maatschappelijke opvang	Lasten	-44.015	an
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-93.745	bc
		Index SPUK Heroïnebehandeling	Lasten	-119.221	g
		Index SPUK Heroïnebehandeling	Baten	119.221	g
		IU Beschermde wonen saldo	Lasten	-547.709	aq
Subtotaal Programma 6				-4.653.970	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 7. Volksgezondheid en milieu					
7. KT Begraafplaatsen	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	2.999,86	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-26.366	bc
7. KT Duurzaamh, afval, riool, milieubeh	7.2 Riolering	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-64.450	bc
	7.4 Milieubeheer	Afroep sept.circ-23 Regionale Energie Strategieën Zuid-Limburg (DU)	Lasten	-454.883	bd
		Afroep subsidie Geluidbeheer t.b.v. Geluidbeheer algemeen	Lasten	-10.000	j
		Afroep subsidie Geluidbeheer t.b.v. Geluidbeheer algemeen	Baten	10.000	j
		Afroep subsidie Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie t.b.v. deelnemers Vaals, Sittard-Geleen, Parkstad	Lasten	-597.678	ak
		Afroep subsidie Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie t.b.v. deelnemers Vaals, Sittard-Geleen, Parkstad	Baten	597.678	ak
		Afroep uit subsidie CDOKE (tijdelijke regeling Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid) t.b.v factuur WWWL (WoonWijzerWinkel Limburg)	Lasten	-435.990	aj
		Afroep uit subsidie CDOKE (tijdelijke regeling Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid) t.b.v factuur WWWL (WoonWijzerWinkel Limburg)	Baten	435.990	aj
		Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	-1.240	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-199.208	bc
		Herverdeling budget groen t.b.v. kwaliteitsverbetering en beter onderhoud	Lasten	-10.000	az
		Opvoeren 1 fte projectleider correctie kernthema	Lasten	-86.347	v
		Specifieke uitkering t.b.v. Bodembeheer	Lasten	-105.000	aw
		Specifieke uitkering t.b.v. Bodembeheer	Baten	105.000	aw
Subtotaal Programma 7				-839.493	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 8. VHR0SV					
8. KT Centrum	8.1 Ruimtelijke ordening b	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	81.281	x
8. KT Ruimtelijke ordening	8.1 Ruimtelijke ordening a	Afroep RNUTVW t.b.v. Omgevingswet	Lasten	-747.186	bm
		Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	914	x
		Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-77.144	bc
		Incidentele impuls Heerlen-Noord naar programmabureau Heerlen-Noord	Lasten	120.000	bb
		Opvoeren 1fte projectondersteuner Sociale Veiligheid & Buurten	Lasten	69.735	d
		Overhevelen budget van programmabureau Heerlen-Noord naar Programma Heerlen-Noord	Lasten	-500.000	k
	8.2 Grondexpl. (niet bedrijventerreinen)	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-27.831	bc
	8.3 Wonen en bouwen	Bijstelling verdeling salaris naar taakvelden	Lasten	-277.817	bc
8. KT Wonen	8.1 Ruimtelijke ordening d	Bijstellen kapitaallasten 2024	Lasten	32.973	x
Subtotaal Programma 8				-1.325.075	
Totaal Programma's				-835.727	

Mutaties in taakveld reserves

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Diverse programma's					
KT Bestemming	0.10 Mutaties reserves	Afroep algemene reserve t.b.v. dakenkansenkaart Heerlen	Baten	33.541	ay
		Afroep RNUTVW t.b.v. Omgevingswet	Baten	747.186	bm
		Sloop Govert Flinckstraat en Wingerdweg	Baten	55.000	ax
Totaal alle reservemutaties				835.727	

