Novembernota 2024



Inhoudsopgave

1. Bestuurssamenvatting	3
2. Leeswijzer	6
3. Ontwikkelingen	7
4. Novembernota 2024	8
5. Ontwikkelingen per programma	11
5.1 Toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting per programma	13
5.1.0 Bestuur en Ondersteuning	13
5.1.1 Veiligheid	17
5.1.2 Verkeer en Vervoer	18
5.1.3 Economie	19
5.1.4 Onderwijs	20
5.1.5 Sport, cultuur en recreatie	21
5.1.6 Sociaal Domein	22
5.1.7 Volksgezondheid en Milieu	25
5.1.8 Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV)	26
6. Bedrijfsvoering	27
6.1 Post onvoorzien	27
6.2 Ziekteverzuim	28
6.3 Inhuur derden	29
7. Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen	30
Bijlagen	31
1.0 Budgettair neutrale begrotingswijzigingen op kernthemaniveau	31
2.0 Budgettair neutrale begrotingswijzigingen - detail	34

1. Bestuurssamenvatting

Voor u ligt de novembernota van het lopende begrotingsjaar, 2024. Dit is de tweede en meteen ook laatste tussenrapportage van dit begrotingsjaar. In de eerste rapportage, de zomernota rapporteerden wij op basis van de eerste drie maanden van het lopende jaar, in deze nota rapporteren we op basis van het tweede en derde kwartaal van het lopende begrotingsjaar.

In de zomernota 2024, moesten wij u negatieve prognose melden van € 2,7 miljoen. Op dat moment informeerden wij u al over de effecten van de meicirculaire 2024 die een voordelige bijstelling liet zien van € 1,1 miljoen. Inmiddels zijn ook de effecten van de septembercirculaire bekend. Die laten een positieve ontwikkeling zien van bijna € 3,1 miljoen. Deze effecten hebben we kunnen verwerken in de novembernota. Naast deze voordelige effecten kunnen we nog een aantal positieve ontwikkelingen melden. Het BUIG budget laat een positieve trend zien van ruim € 4,1 miljoen, de opvang en beschermd wonen idem dito ter hoogte van € 1,1 miljoen en de bijstelling van de renteprognose laat een positief beeld zien van € 1,6 miljoen.

Er zijn helaas ook enkele nadelen cq. overschrijdingen te melden waaronder de budgetoverschrijding van JenS met een prognose ter hoogte van € 4,7 miljoen, de exploitatiekosten van het stadskantoor die € 0,4 miljoen tegenvallen en de bijdrage aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg die € 0,3 miljoen hoger uitviel.

Een en ander betekent dat wij u in deze novembernota een positieve prognose kunnen voorleggen van € 5,4 miljoen totaal. Dat is het geprognosticeerde resultaat vóór bestemming. Dit betekent dat we zonder verdere beslissingen of reserveringen een overschot op de begroting kunnen prognosticeren ter hoogte van € 5,4 miljoen euro. Na het nemen van een belangrijke, voorgenomen beslissing, namelijk het reserveren van € 3,3 miljoen euro, zoals we van plan zijn bij de jaarrekening, én rekening houden met de aangenomen motie uit de begrotingsbehandeling € 1,5 miljoen, zal de uiteindelijke prognose niet € 5,4 miljoen euro bedragen maar € 0,6 miljoen. Met andere woorden, na het reserveren van deze € 3,3 miljoen en reserveren als gevolg van de aangenomen motie € 1,5 miljoen, resteert een positieve prognose van € 0,6 miljoen. We kiezen voor deze constructie op verzoek van de commissie WFA (Werkgroep Financial Audit) die vroeg om de tussenrapportages duidelijker en inzichtelijker te maken voor iedereen. Hierdoor is beter inzichtelijk welke bedragen daadwerkelijk vrijvallen, zonder dat toekomstige reserveringen dit beeld beïnvloeden en sluit aan bij de werkwijze van jaarrekening.

Een thema dat zowel in het gemeentehuis als ook binnen de samenleving dominant aanwezig was de afgelopen maanden was het Zuyderland ziekenhuis. Op 23 april jl. kregen we via de regietafel te horen dat de Heerlense vestiging de spoedeisende hulp, de IC’s, de OK’s en het geboortecentrum
zou verliezen. Deze hoogcomplexe zorg zou geconcentreerd worden in de vestiging in Sittard-Geleen. Samen met de ziekenhuisalliantie, huisartsen en zorginstellingen verzetten wij ons tot op de dag van vandaag tegen dit besluit van het Zuyderland. Een en ander resulteerde de afgelopen maanden in bezoeken van de minister en de vaste Kamercommissie VWS naar onze regio maar wij van onze kant gingen massaal op bezoek in Den Haag en naar het hoofdkantoor van het CZ.

Op initiatief van uw raad werd op dinsdagavond 4 juni een ideeënmarkt gehouden. Iedereen met een idee om de stad te verbeteren was van harte welkom om mee te doen op die dinsdagavond. Deze ideeënmarkt was bedoeld om inwoners van Heerlen meer bij de politiek te betrekken en om hun kennis en invloed beter in te zetten. De markt is niet bedoeld voor ideeën met een commercieel belang maar met name gericht op ideeën die direct ten goede komen aan de Heerlense samenleving.

Een opsteker in het maatschappelijk domein was dat Heerlen in juni volgend jaar de trotse gaststad van het Divosa voorjaarscongres zal zijn. Dit is een toonaangevend event op het gebied van zorg en hulpverlening, werk en inkomen en maatschappelijke ontwikkeling. Op het Divosa voorjaarscongres komen honderden bestuurders en leidinggevenden in het sociaal domein bijeen om kennis en ervaring te delen. Daarbij staan niet alleen landelijke aandachtsgebieden centraal, maar worden ook nadrukkelijk lokale Heerlense voorbeelden in de schijnwerpers gezet.

Het college heeft in juli van dit jaar de belangrijke nota 'uitgangspunten voor Hoensbroek Centrum' vastgesteld. De nota dient als basis voor de verdere uitwerking van de visie en ontwikkelstrategie voor Hoensbroek Centrum. Deze nota is het gevolg van een samenwerking tussen bewoners, ondernemers, bezoekers en vastgoedeigenaren. Het is onze ambitie is om van het centrum weer de Huiskamer van Hoensbroek te maken: een plek waar de inwoners prettig wonen en elkaar in een mooie omgeving kunnen ontmoeten en hun inkopen kunnen doen.

Kinderen die recht hebben op leerlingenvervoer kunnen vanaf dit jaar (onder voorwaarden) een eenmalige vergoeding van € 500 krijgen voor een nieuwe fiets. Met deze nieuwe regeling willen we als gemeente de zelfstandigheid van deze groep kinderen zoveel mogelijk stimuleren. Fietsen is immers gezond, goed voor de ontwikkeling van kinderen en beter voor het milieu.

Onze intense jacht op subsidies heeft succes gehad de afgelopen maanden. Het is ons gelukt om € 4 miljoen van het Rijk te ontvangen voor de (ver)bouw van 675 woningen. Deze middelen komen uit de landelijke Woningbouwimpuls en dragen bij aan de (ver)bouw van 514 woningen in en rond de oude Mijnkoloniën en 161 woningen die voorzien zijn in het voormalige DSM-kantoor. Het past naadloos in onze ambities om onze woningvoorraad duurzaam te vernieuwen en uit te breiden.
Daarnaast hebben we opnieuw een grote rijkssubsidie binnengehaald voor de actieve aanpak van de woningvoorraad. Het gaat daarbij om € 16,8 miljoen uit het landelijke Volkshuisvestingsfonds, waarmee we in staat zijn zo'n 600 extra verouderde woningen te renoveren, te verduurzamen en op die manier toekomstbestendig te maken. Een verbeterslag die een fikse investering betekent in de leefbaarheid van kwetsbare buurten, die met name geconcentreerd zijn in het noorden van de stad.

Voor kinderen van 12 tot 18 jaar, die pas in Nederland zijn of nog onvoldoende Nederlands spreken, is er de Internationale Schakelklas (ISK). Hier leren ze onder meer de Nederlandse taal en burgeren ze in. In onze regio wordt ISK-onderwijs gegeven vanuit een aantal lokalen in het gebouw van het voormalig Romboutscollege in Brunssum. Het aantal ISK-leerlingen is echter zo gegroeid, dat hier geen plaats meer is voor nieuwe leerlingen. Een acuut en groot probleem. Hiervoor is een oplossing nodig, waarbij de voorkeur uitgaat naar een zelfstandige onderwijslocatie. Die is er niet van vandaag op morgen en dus is er een tussenoplossing nodig. ISK-onderwijs maakt deel uit van het Emmacollege in Heerlen van Stichting LVO en is daarmee zorgplicht van de gemeente Heerlen. Die heeft nu een voorlopige oplossing gevonden aan de Putgraaf 188. Putgraaf 188 is het enige gebouw dat in eigendom is van de gemeente én groot genoeg is. Gezien het acute onderwijshuisvestingsprobleem biedt de Putgraaf het meeste perspectief voor de tijdelijke oplossing van zo'n 450-550 leerlingen. Tijdelijk, omdat de staat van het gebouw geen permanente schoollocatie toestaat. Ook is er geen geschikte buitenruimte voor buitenactiviteiten.

In juni werd duidelijk dat onze stad een nieuw Romeins Museum krijgt, waarmee het unieke badhuis voor de toekomst blijft behouden. Ook wordt de Royal in ere hersteld en uitgebreid met twee zalen en horeca. Uw raad stelde voor het museum en de Royal een extra investeringskrediet vast en wijzigde de locatie van het stadsbad van de Putgraaf naar de Laanderstraat. Met dit besluit staat Heerlen voor het behoud van haar waardevolle erfgoed. Maar dit is niet alleen een succes op het gebied van het behoud van erfgoed. Immers we zien dat onze stad niet meer krimpt en wil groeien naar 100.000 inwoners. Dat betekent dat de stad de komende decennia flink aan de bak moet. Met het bouwen van nieuwe woningen in een aantrekkelijke stad, want nieuwe bewoners

willen naast een kwalitatief hoogwaardige woning óók goede en aantrekkelijke faciliteiten en gezelligheid. Door te investeren in deze erfgoedprojecten investeert Heerlen ook in voorzieningen én hoogstedelijke aantrekkelijkheid.

2. Leeswijzer

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

In hoofdstuk 3 komt de ontwikkeling tot uiting (niet direct financiële impact). In hoofdstuk 4 staat de prognose weergegeven. Dit betreft de huidige prognose tot ultimo 2024. Deze is toegelicht per programma in hoofdstuk 5.

In hoofdstuk 6 zijn relevante aspecten rondom de bedrijfsvoering opgenomen. Tevens worden hier de concern brede afwijkingen en toelichtingen getoond.

In het laatste hoofdstuk (7) zijn de budgettair 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.

3. Ontwikkelingen

In dit hoofdstuk komen zowel de inhoudelijke en beleidsmatige ontwikkelingen in relatie tot onze begroting 2024 tot uiting (indien aanwezig).

Promenade II en Burgemeester van Grunsvenplein
Ten behoeve van benodigde additionele middelen van € 90.000 voor een nog te nemen besluit van het college over de gevelrenovaties Promenade II zetten we een restant van herinrichten Burgemeester van Grunsvenplein in voor het gevelfonds. Beiden projecten maken inhoudelijk en financieel deel uit van programma/kernthema centrum.

Gemeenschappelijke regelingen
Recent hebben wij de RIB ontwikkelingen bij gemeenschappelijke regelingen 3e kwartaal 2024 met u gedeeld. De ontwikkelingen over de gemeenschappelijke regelingen en gaan we vanaf nu halfjaarlijks opnemen in de zomer- en novembernota. In de tussenperiode tot de zomernota 2025 wordt er geen RIB meer uitgebracht over dit thema.

4. Novembernota 2024

In deze Novembernota tonen wij de prognose ultimo 2024 ten opzichte van de begroting 2024. Daarmee geeft de Novembernota voornamelijk inzicht op de financiële afwijkingen. In voorgaande P&C-producten hebben wij al verbeteringen doorgevoerd, door ook op het gebied van beleidsontwikkeling, inzichtelijkheid en duiding afwijkingen, verheldering te geven.

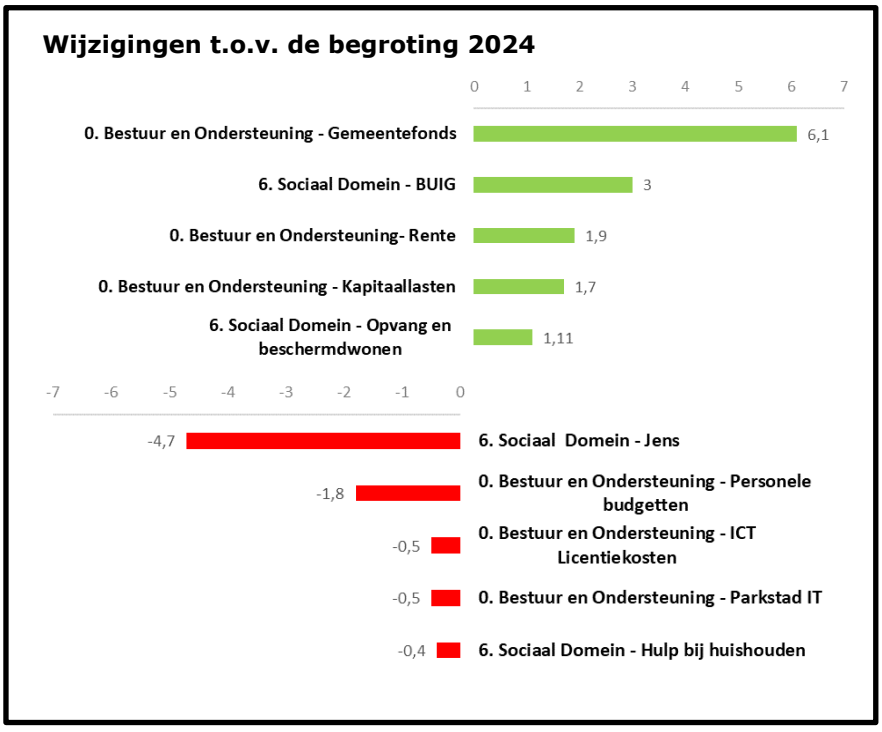
De toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting komen in hoofdstuk vijf aan de orde. Voor de leesbaarheid hebben we de bedragen afgerond op duizendtallen, met uitzondering van de in de bijlage opgenomen bedragen. Hierdoor kunnen mogelijk afrondingsverschillen ontstaan.

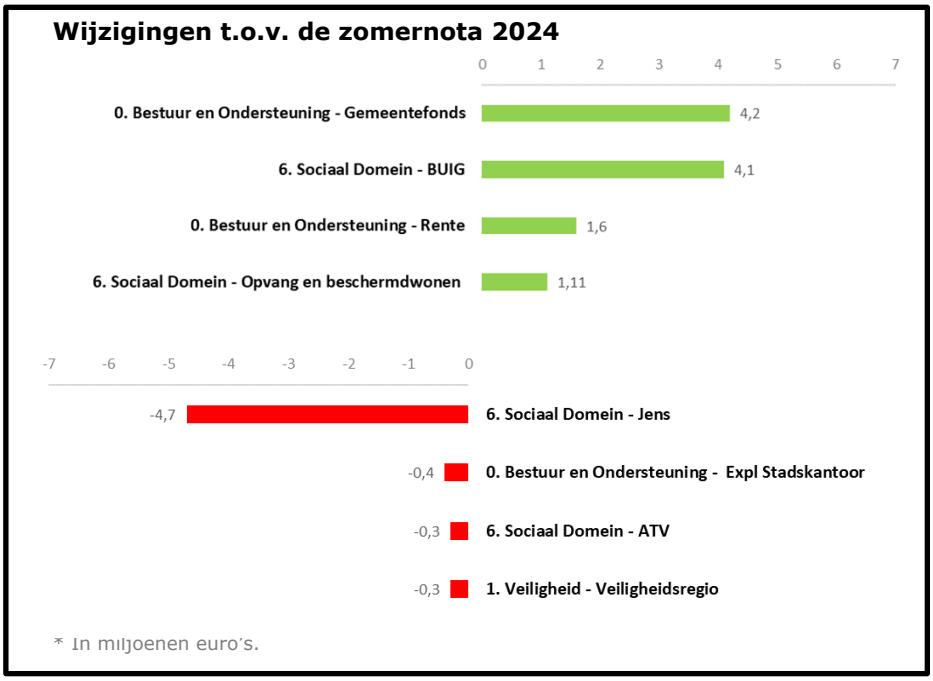
Onderstaande tabel geeft de prognose weer.

Programma / onderwerp	Prognose novembernota 2024
0. Bestuur en Ondersteuning	6.584.000
1. Veiligheid	-232.000
2. Verkeer en Vervoer	285.000
3. Economie	410.000
4. Onderwijs	-527.000
5. Sport Cultuur en Recreatie	-750.000
6. Sociaal Domein	-1.292.000
7. Volksgezondheid en Milieu	1.066.000
8. VHROSV	-81.000
Totaal	**5.463.000**

Bedragen x € 1

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





In de Zomernota 2024 rapporteerden wij aan uw raad een nadelige prognose van €2,7 miljoen, berekend op basis van de oude methodiek. Tijdens dezelfde raadsvergadering werd ook de uitkomst van de meicirculaire 2024 (registratie: 120391) besproken, waarin een positief effect van €1,1 miljoen werd gemeld. Inmiddels zijn de effecten van de septembercirculaire berekend. Deze toevoeging levert een positieve bijstelling op van €2,8 miljoen, aangevuld met een voordeel uit taakmutaties van €0,3 miljoen. Samen resulteren deze cijfers in een gunstig effect van €4,2 miljoen dat we in deze Novembernota kunnen meenemen.

Naast de voordelen van de meicirculaire en septembercirculaire tonen enkele andere posten eveneens een positieve prognose. Zo levert de bijstandsuitkering (BUIG) een positief bijstelling op van €4,1 miljoen in vergelijking met de Zomernota. Ook is de bijstelling van de rente gunstiger uitgevallen, met een voordeel van €1,6 miljoen. Voor opvang en beschermd wonen kunnen we een extra positieve prognose melden van €1,1 miljoen. De personeelsbudgetten blijken daarnaast gunstiger uit te vallen ten opzichte van de prognose in de Zomernota, wat resulteert in een voordeel van €0,8 miljoen. Er zijn bovendien diverse kleinere voordelen, die gezamenlijk optellen tot € 2 miljoen.

Bij een aantal van deze voordelen zal bij de jaarrekening beoordeeld worden of het wenselijk is om middelen over te hevelen naar 2025, gezien de structurele behoeften in de begroting van het volgende jaar. Deze overwegingen worden in de betreffende paragrafen van deze nota behandeld en zijn daarnaast samengevat in de onderstaande tabel.

Onderwerp beoogde bestemming		Novembernota 2024	I/S
	Experiment gesloten coffeeshopketen	83.750	
	Sociaal Veilig	150.000	
	Burgerberaad	100.000	
	Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Parkstad	150.000	
	Opvang en beschermd wonen	1.116.108	
	Regionale Energie Strategie ZL	1.000.000	
	Economisch beleid	370.000	
	Implementatie budget Sociaal domein van morgen	200.000	
	Verwervingen centrum en realisatie Stadsbad verschuiven naar 202	160.000	
Totaal		**3.329.858**	

Bedragen x € 1

Naast deze beoogde bestemming is er tijdens de raadsvergadering van de algemene beschouwingen begroting 2025 een motie ingediend die is omarmt en gaat over "investeren in de leefbaarheid van de buurten met de grootste problematiek". Hiervan is aangegeven dat in deze Novembernota in de beoogde bestemming al rekening wordt gehouden met deze € 1.480.000.

Er zijn ook enkele nadelen te melden in de financiële prognose. Een van de grootste nadelige posten betreft een overschrijding in het budget voor JenS, dat €4,7 miljoen hoger uitvalt dan eerder begroot. Daarnaast zijn er enkele kleinere tegenvallers, zoals de exploitatiekosten van het stadskantoor, die een extra uitgave van €0,4 miljoen met zich meebrengen. De ambulante zorg tijdens verblijf (jeugd) heeft een nadelig effect van €0,3 miljoen en ook de bijdrage aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg valt €0,3 miljoen hoger uit dan voorzien.

De prognose voor bestemming van de programma's bij de novembernota telt op tot € 5,4 miljoen voordeel. De beoogde bestemming bedraagt € 3,3 miljoen en rekening houdend met de omarmde motie € 1,5 miljoen, derhalve is de prognose na de beoogde bestemming € 0,6 miljoen. De programma's waar de meeste afwijkingen te melden zijn in de novembernota betreffen programma 0. Bestuur en Ondersteuning, programma 6. Sociaal Domein en programma 7. Volksgezondheid en Milieu, die lichten wij hierna toe.

In programma 0. Bestuur en Ondersteuning bestaan de afwijkingen uit de circulaires die na de vaststelling begroting 2024 hebben plaatsgevonden. Middels deze meldingen is de bijstelling, zoals gemeld in de raadsinformatiebrief van juni en de doorrekening gemeentefonds septembercirculaire, € 6,1 miljoen voordeel die nu is meegenomen in deze forcecast. Tevens zijn hier de personele budgetten (en secundaire personeelsbudgetten) die een nadeel € 1,8 miljoen laten zien. Verder valt nog te melden dat de kapitaallasten en de rentelasten voordeliger uitvallen opgeteld € 3,6 miljoen. Als laatste melden we nog de ICT-licentiekosten die veel hoger uitvallen € 0,5 miljoen en de nadelige effecten als gevolg van indexatie voor Parkstad IT € 0,3 miljoen. De andere nadelen (van kleinere omvang) tellen op tot € 0,8 miljoen.

In programma 7. Volksgezondheid en Milieu is de afwijking gecentreerd rond één groot voordeel namelijk het overschot in het budget van Regionale Energie Zuid Strategie Zuid-Limburg (€ 1 miljoen). De afwijking is veelal een budgetoverschot dat in 2024 niet geëffectueerd kan worden en benodigd zal zijn in 2025.

In programma 6. Sociaal Domein zijn de volgende grote afwijkingen te melden; er is een voordeel te melden op de Participatiewet/BUIG budget waar het voorlopige budget BUIG is bijgesteld. Eind september is het definitieve BUIG budget 2024 gepubliceerd. Op basis van de meest actuele prognoses over de uitgaven, verwachten wij een voordeel van € 3 miljoen. Een andere negatieve verwerking is te melden voor de bijdrage in Jens € 4,7 miljoen. De bijstelling is de uitkomst van het bij de zomernota genoemde risico. Een andere grotere ontwikkeling is het voordeel opvang en beschermd wonen € 1,1 miljoen. Deze is het gevolg van extra middelen Rijk en niet realiseren woonunits, ook deze middelen zullen daarom per jaareinde mogelijk mee worden genomen naar 2025. Als laatste grotere ontwikkeling in dit programma valt de hulp bij huishouden te noemen € 0,4 miljoen nadeel als gevolg van vergrijzing en aanzuigende werking abonnementstarief.

5. 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.

Programma	Kernthema	Onderwerp	Novembernota 2024	I/S
0. Bestuur en Ondersteuning		College B&W	-150.000	I
	0. KT Bestuurskracht		**-150.000**	
		Dividend BNG	-144.000	I
		Drukwerk	-100.000	I
		Gemeentefonds	6.086.000	I
		ICT Licentiekosten	-512.000	S
		Inventaris Stadhuis	-200.000	I
		Kapitaallasten	1.689.000	I
		Meer Parkeeropbrengsten	150.000	I
		Onroerende Zaak Belasting (OZB)	750.000	I
		Parkstad IT	-505.000	I/S
		Rente	1.900.000	I
		Stadskantoor	-400.000	S
		Uitstel Lease Nieuwe Bedrijfswagens	-50.000	I
		Vandalisme en schade	-90.000	I
		Vastgoed cluster overige gebouwen	-55.000	S
		Personele budgetten	-1.785.000	S
	0. KT Middelen en heffingen		**6.734.000**	
1. Veiligheid		Veiligheidsregio	-273.000	S
	1. KT Crisisbeheer		**-273.000**	
		Experiment gesloten coffeeshopketen	84.000	I
		Handhaving & Toezicht	-100.000	I
		Sociaal Veilig	150.000	I
		Zorg en Veiligheidshuis Parkstad	-93.000	S
	1. KT Veiligheid		**41.000**	
2. Verkeer en vervoer		Gladheidbestrijding	-125.000	I
		Kosten /opbrengsten nutsbedrijven	400.000	I
		Onderhoud Wegen	-100.000	S
		Openbare verlichting	100.000	I
		PG Heerlerheide Kosten van beheer	-70.000	S
		Schoonhouden wegen straten pleinen	80.000	I
	2. KT Wegen, straten en pleinen	**116**	**285.000**	
3. Economie		Economisch beleid	470.000	I
	3. KT Economie		**470.000**	
		Markten en Kermissen	-60.000	S
	3. KT Economische promotie		**-60.000**	
4. Onderwijs		Leerlingenvervoer	-152.000	S
		Overige Onderwijskosten	-300.000	I
		OZB	-50.000	I
		Huurkosten onderwijs	-150.000	I
		Schoolzwemmen VO	125.000	I
	4. KT Onderwijs		**-527.000**	
5. Sport Cultuur en		Groenonderhoud	-160.000	S
	5. KT Groen		**-160.000**	
		Cultuur (diverse zaken)	-125.000	S
	5. KT Cultuur		**-125.000**	
		Cluster cultuur Vastgoed	-55.000	I
		Historisch Goud	-310.000	I
	5. KT Cultureel erfgoed		**-365.000**	
		Binnensportaccomodaties	-100.000	I
	5. KT Sport		**-100.000**	

6. Sociaal Domein		Burgerberaad	100.000	I
	6. KT Buurtgericht werken		**100.000**	
		Armoedebeleid	-60.000	S
		Bewindvoering	125.000	S
		Fit & Fun	100.000	S
		Kwijtschelding belastingen	200.000	I
		Participatiewet BUIG Budget	3.015.000	I
		Schuldhulpverlening	-300.000	I
		Wet Kinderopvang (SMI)	130.000	S
	6. KT Inkomensondersteuning		**3.210.000**	
		JENS	-4.649.000	S
		Overige	-739.000	S
	6. KT Jeugdzorg		**-5.388.000**	
		Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Parkstad	150.000	I
		Vreemdelingen	150.000	I
	6. KT Sociale basisvoorziening		**300.000**	
		Doelgroepenvervoer	170.000	S
		Hulp bij huishouden	-400.000	S
		Hulpmiddelen	-200.000	S
		Opvang en beschermd wonen	1.116.000	I
		Woningvoorzieningen	-200.000	S
	6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen		**486.000**	
7. Volksgezondheid en		Begraafrechten	-80.000	I
	7. KT Begraafplaatsen		**-80.000**	
		Basispakket Rd4	146.000	I
		Regionale Energie Strategie ZL	1.000.000	I
	7. KT Duurzaamheid, afval, riool, milieubeheer		**1.146.000**	
8. VHROSV		Centrum	-180.000	I
	8. KT Centrum		**-180.000**	
		Baten Omgevingsvergunningen	-300.000	I
		Gegevenshuis	-51.000	I
		Incidentele Verkopen saldo	450.000	I
	8. KT Ruimtelijke ordening		**99.000**	
Totaal			**5.463.000**	

5.1 Toelichting 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 (zo veel mogelijk) opgenomen in de Begroting 2025. Daarnaast is het nog het vermelden waard dat veel van de posten al benoemd zijn in de zomernota 2024 en hier enkel zijn opgenomen om de totaalaansluiting te krijgen met de afwijkingen op totaalniveau.

5.1.0 Bestuur en Ondersteuning

Kernthema Bestuurskracht

College B&W -/- € 150.000
Er wordt een tekort verwacht door hogere vervoerskosten en incidentele kosten. In de begroting 2025 is rekening gehouden met de ontwikkeling van hogere kosten.

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. Desondanks het uitgangspunt dat boekwerken zoals de begroting niet worden geprint wordt er te vaak afgeweken van deze norm om de bezuiniging van € 100.000 te realiseren.

Gemeentefonds € 6.086.000

Septembercirculaire 2024
De septembercirculaire is gebaseerd op de Miljoenennota 2025. De uitkering van het gemeentefonds wordt aangepast op basis van ontwikkelingen binnen de rijksbegroting, actualisatie van (verdeel)maatstaven, taakmutaties en wijzigingen van integratie- en decentralisatie-uitkeringen. De circulaire bevat informatie over de actualisatie van het accres, het vervallen van het besparingsverlies jeugd en de indexatie Wmo demografie. De circulaire is te vinden via Septembercirculaire gemeentefonds 2024.

Gezien het korte tijdsbestek tussen het verschijnen en uitwerken van de circulaire en de afronding van de begroting 2025 is evenals in voorgaande jaren de septembercirculaire niet verwerkt in onze meerjarenbegroting. Conform de richtlijn van de Provincie een consistente lijn met betrekking tot de verwerking van circulaires in de begroting. In de volgende tabel wordt het financiële effect van de septembercirculaire 2024 voor Heerlen ten opzichte van de meicirculaire weergegeven.

Septembercirculaire 2024	2024	2025	2026	2027	2028
					*Bedragen * € 1.000*
Algemene uitkering	-24	989	1.066	626	96
BTW-Compensatiefonds	2.831	-	-	-	-
Saldo - effect septembercirculaire 2024	**2.807**	**989**	**1.066**	**626**	**96**
Besparingsverlies jeugd	-	-	4.117	4.341	4.482
Indexatie Wmo demografie	-	-	583	1.184	1.808
Overige taakmutaties en decentralisatie uitkeringen	266	269	165	-150	-180
Integratie uitkeringen	60	456	535	530	523
Taakbestemming - budgetneutraal effect	**326**	**726**	**5.400**	**5.905**	**6.632**
Totaal septembercirculaire 2024	**3.132**	**1.714**	**6.466**	**6.531**	**6.728**

Algemene uitkering

Het accres voor het lopend jaar 2024 is in de meicirculaire definitief vastgesteld. Het accres voor 2025 en verder is op basis van de geactualiseerde ramingen van het Centraal Planbureau (MEV25) meerjarig opwaarts bijgesteld. Andere mutaties in de algemene uitkering zijn het gevolg van actualisatie van diverse (verdeel)maatstaven, zowel landelijk als het aandeel voor Heerlen.

BTW-compensatiefonds

Het voorschot op de verwachte onderschrijding van het BTW-compensatiefonds (BCF) voor 2024 betreft voor Heerlen een voordeel van € 2,8 miljoen. De afrekening over 2024 volgt in de meicirculaire 2025.

Taakmutaties, integratie- en decentralisatie-uitkeringen

In de septembercirculaire zijn taakmutaties en bijstellingen van integratie- en decentralisatie-uitkeringen verwerkt. Hiervan wordt onderzocht in hoeverre deze gelden benodigd zijn voor de bijbehorende taken. Vooralsnog gaan we ervan uit dat deze niet vrij besteedbaar zijn.

Besparingsverlies Jeugd

Het kabinet Rutte IV besloot tot een besparing op Jeugdzorg. In de meicirculaire werd deze besparing voor 2025 teruggedraaid, omdat deze nog niet gerealiseerd kon worden. Het besluit van het kabinet Schoof om deze besparing structureel te laten vervallen, is in de septembercirculaire verwerkt. Dit is budgettair neutraal, omdat hieraan gerelateerd in de begroting een voorgenomen besparing met lagere lasten werd voorzien.

Wmo

In de toekomst zal een deel van de Wmo niet meer via de algemene uitkering verlopen, maar via een aparte financiering waarbij een passende indexering wordt onderzocht. Vooruitlopend op de uitwerking zijn middelen voor een aanvullende indexering voor demografie gereserveerd, deze zijn in de septembercirculaire toegevoegd aan het gemeentefonds.

Gemeentefonds saldo

Het saldo-effect van de septembercirculaire is voor 2024 en verder positief. Voor 2024 betreft het een voordeel van € 2,8 miljoen. De taakmutaties en bijstellingen van integratie- en decentralisatie-uitkeringen uit de meicirculaire zijn inmiddels onderzocht, hetgeen een positief effect oplevert van € 282.000 voor 2024. De prognose voor het gemeentefonds in 2024 wordt bijgesteld tot € 6,1 miljoen positief conform onderstaande tabel.

Gemeentefonds	2024
	*Bedragen * € 1.000*
September- en decembercirulaire 2023 cf Zomernota 2024	1.882
Meicirculaire cf Raadsinformatiebrief juni 2024	1.115
Meicirculaire taakmutaties, integratie- decentralisatie-uitkeringen	282
Septembercirculaire saldo-effect	2.807
Totaal	**6.086**

ICT Licentiekosten -/- € 512.000
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 zijn. Zero based begroten en het indexeren van het budget zijn van toepassing in de begroting 2025 voor de ICT licentiekosten. In het kader van de jaarafsluiting 2024 is het voornemen om een bedrag van € 50.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve ICT-diensten voor de uitvoering van de ambitiekalender bedrijfsvoering en daarmee samenhangende noodzakelijke ICT uitgaven.

Inventaris Stadhuis -/- € 200.000
Bij het opstellen van de onderhoudsplannen en de renovatie is tevens het meubilair onderzocht en getoetst aan de geldende Arbo-normen. Uit dit onderzoek bleek dat de vervanging van het meubilair niet volledig gedekt kon worden uit de begrote middelen in de voorziening, met name door de stijgende prijzen.

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.

Meer Parkeeropbrengsten € 150.000
We verwachten een hogere parkeeropbrengst in 2024 dan is begroot.

OZB-inkomsten € 750.000
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.

Parkstad-IT -/- € 505.000
Voor 2024 is besloten een indexering van de bijdrage met 4,75% (-€ 269.000) toe te passen. Daarnaast is de bijdrage dienstverlening (€ 100.000) verlaagd, deze was te hoog ingeschat voor het product mobile device management. Met ingang van het begrotingsjaar 2023 is de systematiek van de allocatie van overheadkosten aan Parkstad-IT herijkt. Als gevolg hiervan worden minder kosten doorbelast (-/- € 336.000). De zienswijze begroting 2025 in het kader van de verzelfstandiging per 1 januari 2025 is op 25 september 2024 behandeld in de gemeenteraad.

Rente € 1.900.000
Door ontvangsten van Rijksbijdragen, is minder vreemd vermogen benodigd. Hierdoor is er een voordeel op zowel rente kort vreemd vermogen als rente lang vreemd vermogen.

Stadskantoor -/- € 400.000
Het budget voor 2024 is wordt belast met een bedrag van € 350.000 door kosten 2023. Ten tijde van de jaarrekening 2023 hadden wij onenigheid met de uitvoerder over de inhoud en hoogte van een aantal facturen. Dit heeft geleid dat een deel van de kosten door de gemeente in 2024 betaald zijn. Daarnaast zijn er enkele kleinere overschrijdingen die betrekking hebben op 2024.

Lease Nieuwe Bedrijfswagens -/- € 50.000
Door stijgende kosten van nieuwe auto's nemen ook de leasekosten toe. Hierdoor zijn we genoodzaakt om een afwijking van het budget te melden van € 50.000.

Vandalisme en Schade -/-€ 90.000
Onvoorzien hoge kosten voor vandalisme en schade, opgebouwd uit veel relatief kleine posten.

Vastgoed cluster overige gebouwen -/- € 55.000
De afwijking betreft de te betalen huur aan de Parallelweg (Fietsenstalling), deze was eerder niet begroot.

Personele budgetten -/- € 1.785.000
Als gevolg van bijstelling personele budgetten valt er een nadeel te melden van € 1,8 miljoen. Dit nadeel is grotendeels te wijten aan de COA bijstelling die hoger is dan bij de begroting is rekening gehouden. Door actieve sturing is bij de Novembernota een verbetering van €800.000 gerealiseerd ten opzichte van de zomernota.

5.1.1 Veiligheid

Kernthema Crisisbeheer

Veiligheidsregio -/- € 273.000
In de zomernota hebben wij aangegeven dat een hogere gemeentelijke bijdrage aan de VRZL waarschijnlijk noodzakelijk zou zijn. Deze verwachting was gebaseerd op autonome ontwikkelingen, zoals de structurele impact van kostenstijgingen o.a. verhoogde loonlasten als gevolg van de cao en de indexering van onze bijdrage aan de VRZL op basis van actuele percentages gepubliceerd door het CPB. Deels hadden we in onze begroting al rekening gehouden met deze ontwikkeling, daarnaast ontvangen wij € 50.000 vanuit de voorzieningen MCC als gevolg van de financiële afwikkeling van de beëindiging van het gezamenlijk construct. Hierdoor komt de uiteindelijke financiële afwijking voor de VRZL neer op € 273.000. Het uiteindelijke resultaat is uiteraard afhankelijk van de jaarrekening 2024 veiligheidsregio Z-L.

Kernthema Veiligheid

Experiment gesloten coffeeshopketen € 84.000
Het experiment met de gesloten coffeeshopketen heeft opnieuw vertraging opgelopen door landelijke ontwikkelingen. In juni 2024 is de overgangsfase gestart, waarin legale en illegale hennep naast elkaar worden verkocht. Vanwege tekorten bij de legale telers is de start van de experimenteerfase, waarin uitsluitend legale hennep verkocht wordt, verschoven naar het voorjaar van 2025, bij de jaarrekening zal worden gekeken naar eventuele overheveling van deze middelen. De daadwerkelijke effecten, zoals een mogelijke toename van de illegale drugshandel, zullen pas op dat moment zichtbaar worden

Handhaving en Toezicht -/- € 100.000
Als gevolg van de begeleiding van de aanbestedingen zijn incidentele kosten gemaakt voor communicatie, cameratoezicht en portofoons, evenals voor de aanschaf van nieuwe uniformen voor het team Handhaving en Toezicht. Deze uitgaven waren noodzakelijk om te voldoen aan de geldende wettelijke vereisten.

Sociaal Veilig € 150.000
De beschikbare middelen voor Sociaal Veilig worden in 2024 niet volledig benut, doordat wij incidenteel aanvullende financiering uit de SPUK Regiodeal hebben ontvangen. Dit heeft geleid tot een incidenteel surplus. Voor onze aanvraag voor de Regiodeal Sociaal Veilig 2025 is echter niet het volledige aangevraagde bedrag toegekend. Om het programma Sociaal Veilig in 2025 toch in zijn volledige omvang te kunnen uitvoeren zal er per jaareinde gekeken worden om de middelen mee over te hevelen naar 2025.

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 leidt dit tot deze overschrijding.

5.1.2 Verkeer en Vervoer

Kernthema Wegen, Straten en 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.

Kosten en opbrengsten nutsbedrijven € 400.000
Er zijn meer aanvragen voor glasvezel. De reële inkomsten overstijgen daarmee de begrote inkomsten van € 850.000, er zijn ook meer kosten te melden vanwege deze toename, deze zijn -/- € 450.000.

Onderhoud Wegen -/- € 100.000
Er wordt een tekort verwacht bij onderhoud verhardingen vanwege de hoger dan begrootte prijsstijgingen.

Openbare verlichting € 100.000
Op basis van de huidige tarieven verwachten we een voordeel op de energiekosten voor openbare verlichting.

Parkeergarage Heerlerheide kosten van beheer -/- € 70.000
Kosten van beheer en onderhoud van de parkeergarage vallen hoger uit dan begroot doordat er een andere beheerder is aangesteld waardoor de kans op structurele kostenstijging lager uitvaalt en op de lange termijn

Schoonhouden wegen straten en pleinen € 80.000
Door scherpte sturing op het schoon houden van wegen straten en pleinen is er €80.000 minder aan kosten gemaakt dan dat er subsidie is ontvangen vanuit de rijksoverheid. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel omdat het een incidentele bijdrage bedroeg.

5.1.3 Economie

Kernthema Economie

Economische beleid € 470.000
We hebben minder kosten voor het ondernemershuis, sinds zij intrek hebben genomen in het raadhuis. Hierdoor vallen dus kosten aan huur, gas, water licht, etc weg. Daarnaast is er minder aanspraak gemaakt dan verwacht op de BBZ-levensvatbaarheidsonderzoeken. Bij de jaarrekening 2023 hebben wij een bedrag ad € 370.000 laten reserveren voor de verduurzaming en acquisitie van het bedrijventerrein Coriopolis. Wij hebben deze gelden in 2024 afgeroepen. Wij willen deze gelden bij de jaarrekening weer meenemen naar volgend jaar om dit verder op te pakken. Dit is een meerjarig project, waar geen andere middelen voor beschikbaar zijn.

Kernthema Economische promotie

Markten en Kermissen -/- € 60.000
Kosten voor beveiliging, handhaving tijdens kermissen en evenementen nemen toe vanwege indexatie en meer inzet van beveiliging.

5.1.4 Onderwijs

Kernthema Onderwijs

Leerlingenvervoer -/- € 152.000
Ondanks dat we zo veel mogelijk toesturen op eigen redzaamheid van ouders en leerlingen, is inzet van aangepast vervoer toch nog vaak nodig vanwege de gezinssituatie. Voornamelijk de toename in maatwerkritten met haar hoge tarieven drukt behoorlijk op de lasten, bv. een extra rit tussen de middag voor de leerling die niet een hele schooldag kan volmaken, of het uitwijken naar andere scholen verder weg omdat de scholen vol zijn, of nevenlocaties van scholen waardoor een combinatie niet mogelijk is. Daarnaast is het indexeringspercentage van de rittarieven behoorlijk hoog.

Overige Onderwijskosten -/- € 300.000
Er zijn ombuigingen opgevoerd bij de begroting 2024. Deze zijn niet geheel gerealiseerd omdat de kostenbesparingen moeilijker te realiseren zijn door aanhoudende prijsstijgingen.

OZB -/- € 50.000
Bij de onderwijshuisvesting is de WOZ-waarde hoger dan begroot, daardoor zijn ook de bijbehorende OZB-lasten hoger.

Huurkosten onderwijs -/- € 150.000
Er is sprake van hogere huurkosten als gevolg van indexaties bij het cluster onderwijs. Hierdoor melden wij een tekort van € 150.000.

Schoolzwemmen VO € 125.000
Er zijn geen start gemaakt met betrekking tot het schoolzwemmen op Voortgezet Onderwijs scholen. Hierdoor melden wij een voordeel van € 125.000. Dit is ook meegenomen als ombuiging in de begroting 2025.

5.1.5 Sport, cultuur en recreatie

Kernthema Groen

Groenonderhoud -/- € 160.000
De kosten voor groenonderhoud zijn hoger dan begroot doordat er na het besluit om het werkgebied van Werk voor Heerlen in te krimpen (omdat het te omvangrijk was) er geen tijd meer was voor aanbesteding van het werk en we terug moesten vallen op een relatief duur afroepcontract. Daarnaast zijn prijsstijgingen in het maaibestek oorzaak van de overschrijding die wij voorzien.

Kernthema Cultuur

Cultuur (diverse zaken) -/- € 125.000
Gezien de financiële situatie van de gemeente zijn we ook binnen het kernthema cultuur opzoek gegaan naar ombuigingen, hierbij hebben wij niet de beoogde doelstelling van € 400.000 gevonden.

Historisch Goud -/- € 310.000
De krappe arbeidsmarkt, samen met een hoog ziekteverzuim, heeft geleid tot de noodzaak om externe krachten in te huren om de continuïteit te waarborgen (-€310.000). Dit resulteerde echter in een onderbenutting van het personeelsbudget, dat pas bij de jaarrekening wordt gecorrigeerd (circa +€200.000). Bovendien worden er aan het eind van het jaar extra inkomsten van ongeveer €50.000 verwacht. Beide effecten helpen het verwachte negatieve effect bij dit thema te verzachten bij de jaarrekening.

Kernthema Cultureel erfgoed

Cluster cultuur vastgoed -/- € 55.000
Dit betreffen de hogere kosten energie van de Royal.

Kernthema Sport

Binnensportaccommodaties –/- € 100.000
Als gevolg van de afrekening van de specifieke uitkering sport 2022 is er een bedrag van € 150.000 over dat vrijvalt in de algemene middelen, daarnaast zijn er hogere kosten als gevolg van inhuur (€ 200.000) die te wijten is aan langere openingstijden en uitgaven van schoonmaak (€ 50.000).

5.1.6 Sociaal Domein

Kernthema Buurtgericht werken

Burgerberaad -/- € 100.000
Conform het raadsvoorstel burgerberaad zijn incidentele middelen toegekend voor de uitvoering van het burgerberaad. Een deel van deze middelen wordt ingezet in 2024, terwijl het resterende bedrag pas in 2025 benodigd is. Per jaareinde zal worden gekeken naar de overheveling van deze middelen naar 2025.

Kernthema Inkomensondersteuning

Armoedebeleid -/- € 60.000
De kosten voor de uitvoering van de voorzieningen binnen het kindpakket en de bijzondere bijstand zijn gestegen. Dit komt doordat de uitvoeringskosten van de instellingen die deze voorzieningen voor ons beheren zijn toegenomen. We zien daarnaast een stijging in het aantal aanvragen van deze regelingen. Deze stijging is minder hoog dan gemeld in de zomernota.

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.

Kwijtschelding belastingen € 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.

Participatiewet (BUIG) € 3.015.000
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 ‘definitieve BUIG budget 2024’, dit bedraagt € 70 mln. De lasten van de sociale uitkeringen schatten we in op € 67 mln. Per saldo een voordelig financieel effect van € 3 mln. Door verschuiving in de implementatie van het sociaal domein morgen wordt voorgesteld om bij de jaarrekening over te hevelen naar €200.000.

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
De vraag voor SMI is niet afgenomen, echter het Team Toegang is sinds een paar jaar betrokken bij de inhoudelijke beoordeling. De afname van de SMI besluiten heeft te maken met meer zicht op de aanvragen en (kritische) beoordeling ervan. SMI betreft immers een tijdelijk inzet en geen structurele.

Verder is de periode van de afgifte SMI van een jaar verkort naar een half jaar. Dit dwingt de

jeugdconsulenten samen met de ouders om eerder naar andere mogelijkheden/alternatieven te kijken.

Kernthema Jeugdzorg

Jeugdhulp -/- € 5.388.000

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. 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.

JENS
We zien ook voor 2024 dat het lumpsumbudget JENS onvoldoende is om de gemaakte kosten te dekken. Op dit moment wordt voor Heerlen rekening gehouden met een overschrijding van € 4.6 miljoen. Gezamenlijk is ingezet op kostenbeheersing echter de resultaten van enige omvang mogen pas in 2025 verwacht worden. De komende maanden blijven we kritisch kijken en pogen we in partnerschap met JENS via beheersmaatregelen een stabilisatie in tekorten te realiseren. Uit recente publicaties blijkt een stijging van de kosten voor de jeugdhulp breed in heel Nederland plaats te vinden.

Kernthema Sociale basisvoorzieningen

Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Parkstad € 150.000
Dit bedrag dient ter compensatie van de eerder doorgevoerde bezuiniging van € 150.000 op de Decentralisatie uitkering Vrouwenopvang (DUVO) op te vangen/ te niet te doen. De DUVO-middelen zijn bestemd voor de keten brede aanpak van geweld in afhankelijkheidsrelaties. Conform bestuurlijke afspraken worden de resterende middelen elk jaar ingezet om de bijdrage van Veilig Thuis van alle Parkstadgemeenten, inclusief Heerlen te verlagen. Door overheveling van deze regio middelen die overblijven (Heerlens eigen bijdrage voor Veilig Thuis) wordt deze bezuiniging weer ongedaan gemaakt, zodat deze regionale middelen ten goede komen ten behoeve van de regio. Bij de behandeling van de jaarrekening zal worden gekeken of deze middelen worden overgeheveld naar 2025.

Vreemdelingen € 150.000
Door een efficiënte inzet van de middelen binnen het vreemdelingenbeleid en een lagere instroom van statushouders dan verwacht, blijven er in 2024 financiële middelen over.

Kernthema Volwassenenzorg

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 -/- € 400.000
Ook in 2024 is het aantal burgers dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden verder toegenomen. Hoewel deze groei doorzet, is de stijging minder sterk dan in voorgaande jaren.

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.

Opvang en beschermd wonen € 1.116.000
In de uitvoeringsagenda Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen, vastgesteld in november 2023, zijn de activiteiten voor de jaren 2023 tot en met 2025 beschreven. Deze activiteiten zijn afgestemd op de beschikbare middelen. Er was daarbij geen rekening gehouden met de extra middelen die beschikbaar zijn gekomen in de meicirculaire. We stellen voor de rijksmiddelen voor een bedrag van € 1.584.000 in te zetten voor de (tijdelijke) aankoop (en de onrendabele top, beheer- en onderhoudskosten) van het pand gelegen aan de Dkn. Nicolaijestraat 21 met als primaire doel te verkennen om dit pand in te zetten voor beschermd wonen. Daarnaast hebben we door het incident op het terrein van Mondriaan geen middelen kunnen inzetten t.b.v. het realiseren van de 21 woonunits. Gezien het niet haalbaar is om deze activiteiten dit jaar nog op te pakken, zullen deze in 2025 worden uitgevoerd. Bij de behandeling van de jaarrekening wordt gekeken of we de middelen overhevelen naar 2025.

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.

5.1.7 Volksgezondheid en Milieu

Kernthema Begraafplaatsen

Begraafrechten -/- € 80.000
Er zijn minder baten door afname aantal begravingen t.g.v. een toename van het aantal crematies en door afname verlenging grafrechten.

Kernthema Duurzaamheid, afval, riool, milieubeheer

Basispakket RD4 € 146.000
Afhankelijk van de resultaten RD4 is er sprake van een uitkering in de vorm van dividend. Voor het jaar 2023 betreft de dividenduitkering € 146.480.

Regionale Energie Strategie Zuid Limburg € 1.000.000
Er is een onder uitputting van middelen ten behoeve van Regionale Energie Strategie ZL, waarvoor Heerlen de regiefunctie heeft overgenomen van de gemeente Maastricht. Het gaat in deze om regiogelden. Bij de behandeling van de jaarrekening zal worden gekeken of deze middelen mee worden genomen naar 2025.

5.1.8 Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Kernthema Centrum

Centrum -/- € 180.000
Verrekening onderhoud beheer plaat en station over de periode 2014-2023 vanuit ProRail naar Heerlen, bedragen ongeveer € 300.000 (ZN), kunnen niet gedekt worden uit gevormde voorziening bij afsluiten grondexploitatie Maankwartier. In de zomernota is als prognose € 300.000 opgenomen, dat is € 340.000 geworden. (€ - 40.000 extra). Daarnaast zijn er verwervingen in het centrum en is er sprake van verschuiving realisatie Stadsbad (voordeel € 160.000). Hier wordt per jaareinde gekeken of de middelen mee overgaan naar 2025.

Kernthema Ruimtelijke Ordening

Baten omgevingsvergunningen -/- € 300.000
Er is vertraging bij het starten van bouwactiviteiten door beperking (aansluiting) van het elektriciteitsnetwerk en rondom de stikstof problematiek. Deze vertraging valt in verhouding tot de zomernota minder negatief uit.

Gegevenshuis -/- € 51.000
Wegens noodzakelijke bijstelling van ICT kosten, binnen de bedrijfsvoering van Het Gegevenshuis, is er sprake van een verhoging van de bijdrage.

Incidentele verkopen € 450.000
Als gevolg van verkopen blijft er na storting in het sloopfonds een bedrag over dat ten gunste van de algemene middelen komt.

6. Bedrijfsvoering

In dit hoofdstuk komen de bedrijfsvoeringsposten en indicatoren aan bod. Paragraaf 6.1 de post onvoorzien, 6.2 de KPI-verzuim en 6.3 inhuur.

6.1 Post onvoorzien

Bij de begroting 2024 hebben wij de post onvoorzien opgenomen als structurele post in de begroting ter grote 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. Tijdens de behandeling van de jaarrekening 2023 is er additioneel een post van € 500.000 toegevoegd aan de post onvoorzien, hierdoor is het totale budget onvoorzien € 2.000.000 voor 2024. Door gebruik te maken van de mogelijkheid tot mandatering wordt de snelheid van besluitvorming (en uitvoering) bevorderd. Wij hebben aangegeven tijdens de P&C-producten (zomernota en novembernota) te rapporteren over de uitputting van de post onvoorzien. Onderstaande tabel geeft de uitputting weer t/m september 2024. In geval van voorfinanciering wordt bij toezegging gelden (mogelijk in het volgende jaar) het reeds bestede/besloten bedrag teruggestort in de post onvoorzien.

Onvoorzien – Totaal budget		***€2.000.000***
Collegevoorstel	Nummer	€
Jeugdconsulenten Basishulp Jeugd en financiering	121050	629.411
Onvoorzien – totaal voorstellen		***629.411***
Vrije ruimte onvoorzien		***1.370.589****

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

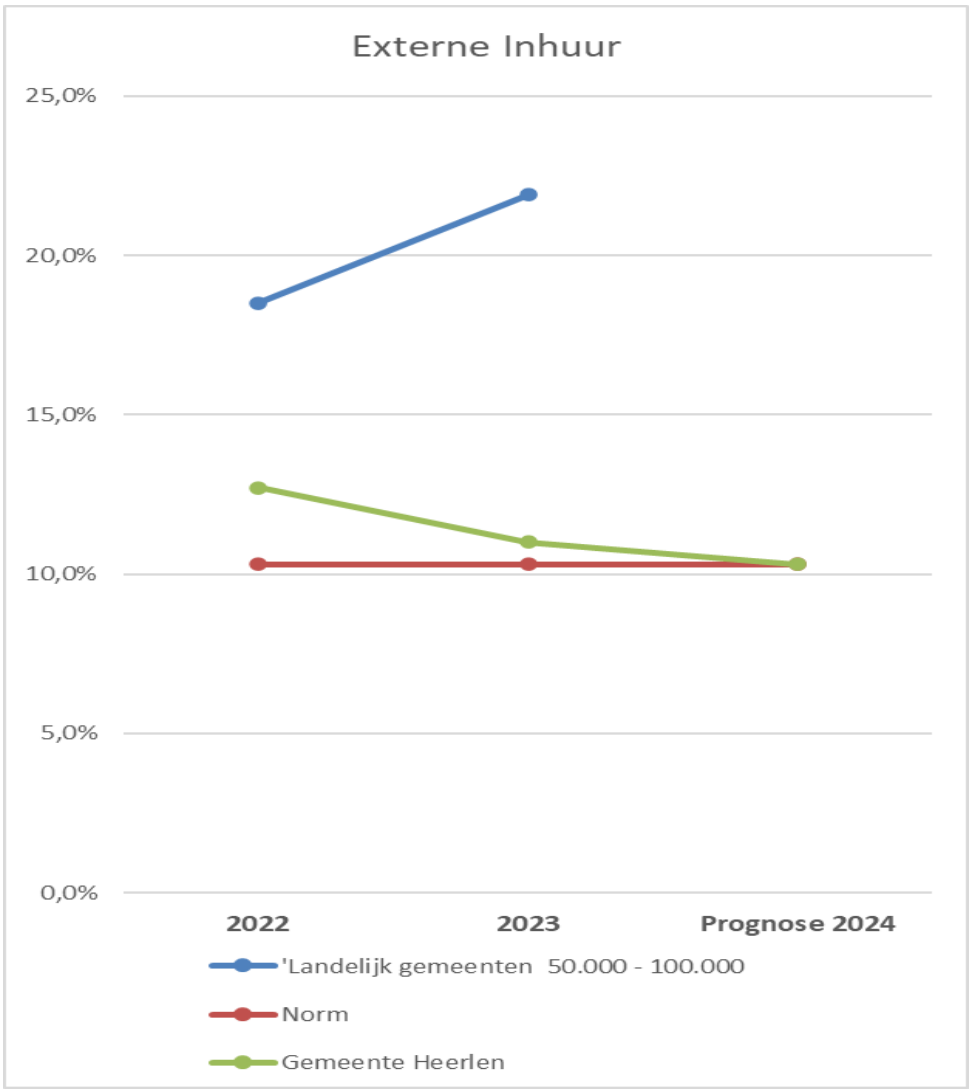
6.2 Ziekteverzuim

Het ziekteverzuimpercentage in Heerlen over de eerste 9 maanden van 2024 is gedaald naar 6,65 %. Dit is een significante verbetering ten opzichte van de afgelopen jaren, waar het percentage tussen de 7,7% en 8% lag. Zonder langdurig verzuim (meer dan 2 jaar) was het percentage in 2023 7,3%, vergeleken met 6,2% landelijk en 7,1% in Zuid-Limburg. We zien vooral een daling in het kort en middellang verzuim, wat positief is. Wel is er nog een stijging te zien in het lange en frequent verzuim.

De gemeente heeft het afgelopen jaar hard gewerkt aan een proactieve, planmatige en integrale aanpak van verzuim, met een sterke focus op preventie. Deze inspanningen hebben al hun vruchten afgeworpen, echter psychosociale arbeidsbelasting blijft een aandachtspunt. Door vroegtijdige signalering en preventie, ondersteund door een positieve organisatiecultuur en coachend leiderschap, blijven we ons inzetten op verdere verbetering op dit punt. Duurzame inzetbaarheid blijft een prioriteit, met als doel een organisatie te creëren met vitale en zelfredzame medewerkers. Hierbij ligt de nadruk op het verder verkorten van de gemiddelde verzuimduur. Vanaf april 2024 werkt de gemeente samen met een nieuwe arbodienst om deze aanpak verder te versterken.

6.3 Inhuur derden

In 2024 daalt het inhuurpercentage verder naar een percentage dat naar verwachting rond de norm van 10 procent ligt. Dit is conform de in 2018 gestelde norm van 10 procent. Op deze norm wordt intensief gestuurd. Deze dalende trend bij de gemeente Heerlen staat haaks op de trend bij vergelijkbare gemeentes. Bij deze vergelijkbare gemeentes is het inhuurpercentage afgelopen jaar verder gestegen van 18,5 naar 21,9 procent (bron: Personeelsmonitor 2023, A&O-fonds).



* 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.

7. Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

Dit hoofdstuk beperkt zich tot de budgettair neutrale mutaties. In de novembernota 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. Onderstaande tabel laat het effect van deze budgettair neutrale mutaties op programmaniveau zien. In bijlage 1.0 is een tabel opgenomen op kernthema en bijlage 2.0 laat de wijzigingen op taakveld niveau zien.

Deze budgettair neutrale begrotingswijzigingen zijn een onderdeel van de novembernota 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.

	Lasten				Baten				Saldo			
Programma	**Prim. Begroting**	**Bijgest. Begr. Tot november nota**	**November nota 2024**	**Realisatie t/m sept. 2024**	**Prim. Begroting**	**Bijgest. Begr. Tot november nota**	**November nota 2024**	**Realisatie t/m sept. 2024**	**Prim. Begroting**	**Bijgest. Begr. Tot november nota**	**November nota 2024**	**Realisatie t/m sept. 2024**
0. Bestuur en Ondersteuning	-85.680	-83.125	1.788	-70.872	376.723	376.171	9.791	304.258	291.043	293.046	11.579	233.386
1. Veiligheid	-14.381	-17.567	-615	-14.720	26	3.270	155	418	-14.355	-14.297	-460	-14.303
2. Verkeer en Vervoer	-16.314	-16.095	-922	-10.033	1.717	1.697	829	2.474	-14.597	-14.398	-92	-7.559
3. Economie	-7.531	-7.939	-418	-5.621	893	1.399	966	1.078	-6.637	-6.540	548	-4.542
4. Onderwijs	-22.291	-24.759	-4.852	-22.099	6.710	10.672	4.241	12.683	-15.581	-14.087	-611	-9.416
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-45.360	-46.124	-555	-36.717	7.044	7.982	137	6.849	-38.316	-38.143	-418	-29.868
6. Sociaal Domein	-271.891	-292.570	-12.493	-222.923	75.536	91.219	3.716	59.203	-196.354	-201.351	-8.777	-163.719
7. Volksgezondheid en Milieu	-24.440	-26.152	-3.544	-22.785	24.468	25.617	3.540	25.528	29	-536	-4	2.743
8. VHROSV	-11.369	-11.934	-3.704	-14.170	2.756	2.056	1.013	6.263	-8.614	-9.879	-2.691	-7.907
Totaal saldo van baten en lasten	**-499.257**	**-526.266**	**-25.315**	**-419.940**	**495.874**	**520.083**	**24.389**	**418.754**	**-3.383**	**-6.184**	**-926**	**-1.186**
0. Bestuur en Ondersteuning	-4.356	-4.664	0	-4.246	5.930	6.469	173	3.394	1.574	1.805	173	-852
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	435	0	0	0	435	0	0
2. Verkeer en Vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Economie	-200	-200	-259	0	200	200	500	0	0	0	241	0
4. Onderwijs	-2.118	-2.118	0	-21	1.036	1.036	144	0	-1.081	-1.081	144	-21
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-14	-14	-50	-11	45	45	75	25	31	31	25	14
6. Sociaal Domein	-15	-15	0	-11	1.853	2.807	0	85	1.838	2.792	0	74
7. Volksgezondheid en Milieu	0	0	0	0	854	979	0	0	854	979	0	0
8. VHROSV	-50	-427	0	-414	217	1.650	343	685	168	1.223	343	271
Bestemming	**-6.753**	**-7.438**	**-309**	**-4.703**	**10.136**	**13.622**	**1.235**	**4.189**	**3.383**	**6.184**	**926**	**-515**
0. Bestuur en Ondersteuning	-90.036	-87.789	1.788	-75.118	382.653	382.640	9.964	307.652	292.617	294.852	11.752	232.534
1. Veiligheid	-14.381	-17.567	-615	-14.720	26	3.705	155	418	-14.355	-13.862	-460	-14.303
2. Verkeer en Vervoer	-16.314	-16.095	-922	-10.033	1.717	1.697	829	2.474	-14.597	-14.398	-92	-7.559
3. Economie	-7.731	-8.139	-677	-5.621	1.093	1.599	1.466	1.078	-6.637	-6.540	789	-4.542
4. Onderwijs	-24.408	-26.876	-4.852	-22.120	7.746	11.708	4.385	12.683	-16.662	-15.168	-467	-9.437
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-45.375	-46.139	-605	-36.728	7.090	8.027	212	6.874	-38.285	-38.112	-393	-29.854
6. Sociaal Domein	-271.906	-292.585	-12.493	-222.934	77.389	94.026	3.716	59.288	-194.517	-198.559	-8.777	-163.646
7. Volksgezondheid en Milieu	-24.440	-26.152	-3.544	-22.785	25.323	26.596	3.540	25.528	883	444	-4	2.743
8. VHROSV	-11.419	-12.361	-3.704	-14.584	2.973	3.705	1.356	6.948	-8.446	-8.656	-2.348	-7.637
Resultaat	**-506.010**	**-533.704**	**-25.624**	**-424.643**	**506.010**	**533.704**	**25.624**	**422.943**	**0**	**0**	**0**	**-1.701**

Bedragen x € 1.000

Bijlagen

1.0 Budgettair neutrale begrotingswijzigingen op kernthemaniveau

0. Bestuur en Ondersteuning

		Totaal
KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw)	Lasten	116.000
	Baten	
KT Dienstverlening	Lasten	-244.983
	Baten	87.784
KT Middelen en heffingen	Lasten	1.917.150
	Baten	9.703.090
Resultaat voor bestemming		**11.579.041**
KT Bestemming P. 0	Lasten	0
	Baten	173.000
Bestemming		**173.000**
Resultaat na bestemming		**11.752.041**

1. Veiligheid

		Totaal
KT Crisisbeheer	Lasten	-470.000
	Baten	50.000
KT Veiligheid	Lasten	-145.150
	Baten	105.000
Resultaat voor bestemming		**-460.150**
KT Bestemming P. 1	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		**0**
Resultaat na bestemming		**-460.150**

2. Verkeer en Vervoer

		Totaal
KT Mobiliteit	Lasten	
	Baten	
KT Wegen, straten en pleinen	Lasten	-921.687
	Baten	829.196
Resultaat voor bestemming		**-92.492**
KT Bestemming P. 2	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		**0**
Resultaat na bestemming		**-92.492**

3. Economie

		Totaal
KT Economie	Lasten	-367.841
	Baten	966.118
KT Economische promotie	Lasten	-50.184
	Baten	
Resultaat voor bestemming		**548.093**
KT Bestemming P. 3	Lasten	-258.923
	Baten	500.000
Bestemming		**241.077**
Resultaat na bestemming		**789.170**

4. Onderwijs

		Totaal
KT Onderwijs	Lasten	-4.852.258
	Baten	4.241.468
Resultaat voor bestemming		**-610.790**
KT Bestemming P. 4	Lasten	0
	Baten	144.000
Bestemming		**144.000**
Resultaat na bestemming		**-466.790**

5. Sport, Cultuur en Rereatie

		Totaal
KT Sport	Lasten	-353.072
	Baten	234.092
KT Cultuur	Lasten	21.491
	Baten	
KT Cultureel Erfgoed	Lasten	-3.211
	Baten	-150.000
KT Groen	Lasten	-220.310
	Baten	53.325
Resultaat voor bestemming		**-417.685**
KT Bestemming P. 5	Lasten	-50.000
	Baten	75.000
Bestemming		**25.000**
Resultaat na bestemming		**-392.685**

6. Sociaal Domein

		Totaal
KT Sociale basisvoorzieningen	Lasten	91.344
	Baten	37.488
KT Jeugdzorg	Lasten	-87.498
	Baten	-243.333
KT Volwassenenzorg	Lasten	-2.965.761
	Baten	290.602
KT Arbeidsmarktbeleid	Lasten	-5.800.438
	Baten	
KT Inkomensondersteuning	Lasten	-3.438.804
	Baten	3.604.402
KT Buurtgericht werken	Lasten	-432.000
	Baten	167.000
KT Integraal ouderenbeleid	Lasten	140.000
	Baten	-140.000
Resultaat voor bestemming		**-8.776.998**
KT Bestemming P. 6	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		**0**
Resultaat na bestemming		**-8.776.998**

7. Volksgezondheid en Milieu

		Totaal
KT Volksgezondheid	Lasten	
	Baten	
KT Duurzaamheid, afval, riool en milieubeheer	Lasten	-3.526.101
	Baten	3.539.847
KT Begraafplaatsen	Lasten	-17.947
	Baten	
Resultaat voor bestemming		**-4.201**
KT Bestemming P. 7	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		**0**
Resultaat na bestemming		**-4.201**

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

		Totaal
KT Ruimtelijke Ordening	Lasten	-3.626.195
	Baten	700.000
KT Centrum	Lasten	-162.121
	Baten	312.800
KT Wonen	Lasten	84.619
	Baten	
Resultaat voor bestemming		**-2.690.896**
KT Bestemming P. 8	Lasten	0
	Baten	343.000
Bestemming		**343.000**
Resultaat na bestemming		**-2.347.896**

2.0 Budgettair neutrale begrotingswijzigingen - detail

Onderstaande tabel laat alle budgettair neutrale wijzigingen op taakveld niveau zien. In de laatste kolom 'Afletteren' is te zien welke posten bij elkaar horen.
Bijvoorbeeld letter 'a' hoort bij 'a' en valt onder taakveld '0.4 Overhead'. Sommige begrotingswijzigingen gaan over taakvelden en kernthema's heen.
0.4 Overhead – Overheveling budget handhaving naar IM - 105.000 a
1.2 Openbare orde en Veiligheid – Overheveling budget handhaving naar IM 105.000 a
Per saldo is deze mutatie budgettair neutraal.

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Afletteren
Programma 0. Bestuur en Ondersteuning					
0. KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw)	0.1 Bestuur	Afboeken dotatie voorziening pensioenen wethouders	L	116.000	ba
0. KT Dienstverlening	0.2 Burgerzaken	Administratieve wijziging leges Rijk	L	-87.784,00	cc
		Administratieve wijziging leges Rijk	B	87.784,00	cc
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-157.198,83	de
0. KT Middelen en heffingen	0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Afroep uit reserve t.b.v. sloop in Nazarethstraat en Bruinkoolweg	L	-23.000,00	bp
		Afroep uit reserve t.b.v. sloop Schelsberg project hoogspanning	L	-125.000,00	bq
		Afroep uit reserve t.b.v. sloop Wingerdweg 1	L	-25.000,00	br
		Huur Passartweg 150 Stichting Werk voor Heerlen	B	462.886,58	bt
		Administratieve wijziging energielasten van vastgoed naar vergunningen	L	50.000,00	dc
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-50.183,99	de
	0.4 Overhead	Overheveling budget handhaving naar IM	L	-105.000,00	a
		Formatie schuldhulpverleningfuncties voormalig KBL	L	-472.131,00	b
		Opvoeren 1 fte Medewerker Ontwikkeling II	L	-104.389,00	c
		Opvoeren 1 fte Medewerker Ontwikkeling III	L	-90.952,00	c
		Opvoeren 1fte Medewerker Beleidsuitvoering II	L	-61.798,00	e
		Overheveling project stadskantoor/raadhuis van Huisvesting naar Vastgoed	L	-121.866,27	i
		Opvoeren 2 fte Medewerker Technische uitvoering V	L	-25.823,00	ab
		Opvoeren 1fte Adviseur II	L	-58.813,00	ac
		Opvoeren 1fte Projectleider II Preventie met Gezag	L	-65.076,00	ad
		Opvoeren 1fte Programmamanager VHF	L	-84.619,00	ag
		Afroep RNUTVW t.b.v. bestrijding ondermijnende criminaliteit	L	-35.000,00	al
		Actualisering begroting Parkstad IT	L	81.835	am
		Actualisering begroting Parkstad IT	B	-81.835	am
		Personele inzet t.b.v. Wet verplichte ggz (wvggz)	L	-74.662	ap
		Tijdelijke uitbreiding team LOBW (Loket Opvang en Beschermd Wonen) t.b.v. wegwerken achterstanden	L	-155.704,00	aq
		Doorbelasting P-budget Beschermd Wonen naar Overhead beleid Maatschappij	L	-198.971,00	ar
		Bijstelling begroting Parkstad IT a.g.v. besluit Deelnemersraad	L	-428.574,00	at
		Bijstelling begroting Parkstad IT a.g.v. besluit Deelnemersraad	B	428.574,00	at
		Opvoeren 0,4 fte procesbegeleider	L	-34.539,00	bc
		Administratieve correctie Historisch Goud	L	-25.811,00	bk
		Opvoeren 2 fte Consulent Inkomen	L	-164.796,00	bl
		Opvoeren 4,75 fte Consulent Schuldhulpverlening	L	-391.390,00	bl
		Opvoeren 1fte Medewerker Ontwikkeling III	L	-60.635,00	bm
		Afrekening SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA) 2024	L	-90.000,00	ci
		Afrekening SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA) 2024	B	90.000,00	ci
		Afroep sept.circ.-24 Landelijke Aanpak Adreskwaliteit	L	-10.905,00	co
		Opvoeren formatie Heerlen-Noord	L	-913.654,00	cr
		Afroep sept.circ.-24 Wet Betaalbare huur	L	-75.548,00	cu
		Bijstelling voorziening vaststellingsovereenkomsten	L	22.488,00	cw
		Bijstelling voorziening vaststellingsovereenkomsten	B	-22.488,00	cw
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	3.176.667,42	de
	0.7 AU en ov. uitkeringen Gemeentefonds	Afroep mei circ.-24 Regionale doelgroep specifieke aanpak	B	136.659	j
		Afroep mei circ.-24 Bodembescherming (DU)	B	317.129	m
		Afroep mei circ.-24 Dienstverlen. aanpak armoede en schulden	B	365.491	n
		Afroep mei circ.-24 WMO hulpmiddelen	B	34.178	o
		Afroep mei circ.-24 Gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen	B	12.228	p
		Afroep mei circ.-24 Maatschappelijke begeleiding (DU)	B	9.480	q
		Afroep mei circ.-24 Vrouwenopvang (DU)	B	-18.683	r
		Afroep mei circ.-24 Beschermd Wonen	B	1.774.822	s
		Afroep mei circ.-24 Nationaal actieplan daklooosheid	B	835.140	t
		Afroep mei circ.-24 Ex ante Impact analyse NPLV (Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid)	B	12.389	u
		Afroep mei circ.-24 Outreachend werken	B	187.500	v
		Afroep IU Participatie	B	4.984.536	aj
		Afroep sept.circ.-24 Alleenverdienersproblematiek	B	199.780	cl
		Afroep sept.circ.-24 Maatschappelijke opvang en OGGZ (Openbare Geestelijke GezondheidsZorg)	B	-50.668	cm
		Afroep sept.circ.-24 Toezicht & handhaving kwaliteitseisen kinderopvang	B	6.233	cn
		Afroep sept.circ.-24 Landelijke Aanpak Adreskwaliteit	B	10.905	co
		Afroep sept.circ.-24 Vrouwenopvang (DU)	B	-13.352	cp
		Afroep sept.circ.-24 Digitaal Stelsel Omgevingswet	B	-53.363	cq
		Afroep sept.circ.-24 Wet Betaalbare huur	B	75.548	cu

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
0. KT Middelen en heffingen	0.8 Overige baten en lasten	Ophogen baten t.g.v. uitvoeringskracht VTH (Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) keten	L	-700.000	d
		Afroep subsidie volkshuisvestingsfonds t.b.v. Weller voor verduurzaming woningen	L	1.650.000	w
		Afroep subsidie woonopgaves Heerlen-Noord t.b.v. Weller voor aankoop woningenVrieheide	L	1.326.000	x
		Actualisering begroting Parkstad IT	L	0	am
		Afboeken dotatie voorziening pensioenen wethouders	L	-116.000	ba
		Afroep middelen verbonden partijen VRZL en GGD	L	500.000	ch
Subtotaal Programma 0				**11.579.041**	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 1. Veiligheid					
1. KT Crisisbeheer	1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	Doorbelasten communicatiekosten	L	-20.000	ca
		Afroep middelen t.b.v. verbonden partij VRZL	L	-400.000	ch
		Afrekening deelnemende gemeenten VRZL (Veiligheidsregio Zuid-Limburg) m.b.t. constructie Meld- en Coördinatie Centrum (MCC)	L	-50.000	cj
		Afrekening deelnemende gemeenten VRZL (Veiligheidsregio Zuid-Limburg) m.b.t. constructie Meld- en Coördinatie Centrum (MCC)	B	50.000	cj
1. KT Veiligheid	1.2 Openbare orde en Veiligheid	Overheveling budget handhaving naar IM	L	105.000	a
		Opvoeren 1fte Projectleider II Preventie met Gezag	L	65.076	ad
		Middelen t.b.v. inrichten beeldkamer Informatieknooppunt (IKP) van RIEC	L	-25.000	an
		Middelen t.b.v. inrichten beeldkamer Informatieknooppunt (IKP) van RIEC	B	25.000	an
		Opvoeren 1fte Medewerker Ontwikkeling III	L	60.635	bm
		SPUK jeugdcriminaliteit t.b.v. VIOS (Veiligheid in en om Scholen) regisseur	L	-80.000	bn
		SPUK jeugdcriminaliteit t.b.v. VIOS (Veiligheid in en om Scholen) regisseur	B	80.000	bn
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-270.861	de
Subtotaal Programma 1				**-460.150**	

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	Vergoeding openbare prullenbakken 1e en 2e kwartaal 2024	L	-40.947	g
		Vergoeding openbare prullenbakken 1e en 2e kwartaal 2024	B	40.947	g
		Zwerfafvalvergoeding 2023-2024	L	-78.992	h
		Zwerfafvalvergoeding 2023-2024	B	78.992	h
		Bijdrage provincie t.b.v. realisatieovereenkomst Glasmij-Weg kruisende voorzieningen	L	-689.256	y
		Bijdrage provincie t.b.v. realisatieovereenkomst Glasmij-Weg kruisende voorzieningen	B	689.256	y
		Opvoeren 2 fte Medewerker Technische uitvoering V	L	25.823	ab
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-110.671	de
	2.2 Parkeren	Uitbesteden ophalen muntgeld bij parkeerautomaten en parkeermeters aan Brink's	L	-20.000	af
		Uitbesteden ophalen muntgeld bij parkeerautomaten en parkeermeters aan Brink's	B	20.000	af
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-7.644	de
Subtotaal Programma 2				**-92.492**	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 3. Economie					
3. KT Economie	3.1 Economische ontwikkeling	Afroep mei circ.-24 Ex ante Impact analyse NPLV (Nationaal Programma Leefbaarheid en Veiligheid)	L	-12.389	u
		Opvoeren formatie Heerlen-Noord	L	913.654	cr
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-79.763	de
		SPUK Kansrijke wijk t.b.v. Heerlen-Noord	L	-475.000	dg
		SPUK Kansrijke wijk t.b.v. Heerlen-Noord	B	475.000	dg
		SPUK Pilot in de Box t.b.v. kansrijke wijk Heerlen-Noord	L	-6.395	dh
		SPUK Pilot in de Box t.b.v. kansrijke wijk Heerlen-Noord	B	6.395	dh
		SPUK Ruimtelijke verkenning Heerlen-Noord fase 1	L	-25.800	di
		SPUK Ruimtelijke verkenning Heerlen-Noord fase 1	B	25.800	di
		SPUK Frisse Wind 24-25 t.b.v. Heerlen-Noord	L	-200.000	dj
		SPUK Frisse Wind 24-25 t.b.v. Heerlen-Noord	B	200.000	dj
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-18.611	de
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Opbrengst Beitel-Zuid storten in reserve fonds economische	B	258.923	by
		Administratieve wijziging lasten overig uitbesteed werk van acquisitie naar economie beleid	L	-65.000	cx
		Administratieve wijziging lasten overig uitbesteed werk van acquisitie naar economie beleid	L	65.000	cx
		Administratieve wijziging energielasten van vastgoed naar vergunningen	L	-50.000	dc
		Afroep RNUTVW t.b.v. verduurzaming	L	-370.000	dd
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-43.537	de
3. KT Economische promotie	3.4 Economische promotie	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-50.184	de
Subtotaal Programma 3				**548.093**	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 4. Onderwijs					
4. KT Onderwijs	4.1 Openbaar basisonderwijs	Administratieve wijziging schoolzwemmen van onderwijsbeleid naar openbaar basisonderwijs	L	193.182	cy
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-9.638	de
	4.2 Onderwijshuisvesting	Vrijval voorziening onderwijshuisvesting t.b.v. BMV Heerlerbaan (tijdelijke huisvesting+sloopkosten)	L	-100.554	ah
		Vrijval voorziening onderwijshuisvesting t.b.v. BMV Heerlerbaan (tijdelijke huisvesting+sloopkosten)	B	100.554	ah
		Administratieve bijstelling OHV (onderwijshuisvesting)	L	193.500	bb
		Administratieve bijstelling OHV (onderwijshuisvesting)	B	-193.500	bb
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-49.187	de
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Afroep mei circ.-24 Outreachend werken	B	-187.500	v
		Gemeentelijke bijdrage logopedie	L	-8.211	be
		Gemeentelijke bijdrage logopedie	B	8.211	be
		Subsidies schakelklassen	L	-383.100	bf
		Subsidies schakelklassen	B	383.100	bf
		SPUK volwasseneneducatie 2024	L	-3.016.176	bg
		SPUK volwasseneneducatie 2024	B	3.016.176	bg
		Subsidie stichting Peuteropvang	L	-302.747	bh
		Subsidie stichting Peuteropvang	B	302.747	bh
		Afroep RNUTVW regiogelden Volwasseneneducatie	L	-144.000	bi
		Budgetneutraal aanpassen begroting conform definitieve beschikking onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	L	-368.823	bv
		Budgetneutraal aanpassen begroting conform definitieve beschikking onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	B	368.823	bv
		Administratieve wijziging bureau Voortijdig school verlaten (VSV)	L	-328.001	cv
		Administratieve wijziging bureau Voortijdig school verlaten (VSV)	B	328.001	cv
		Administratieve wijziging schoolzwemmen van onderwijsbeleid naar openbaar basisonderwijs	L	-199.182	cy
		Administratieve wijziging schoolzwemmen van onderwijsbeleid naar openbaar basisonderwijs	L	6.000	cy
		Subsidie Rijk t.b.v. volwasseneneducatie	L	-16.856	da
		Subsidie Rijk t.b.v. volwasseneneducatie	B	16.856	da
		Subsidie Rijk t.b.v. projecten Taaleis & Letterliefde	L	-98.000	db
		Subsidie Rijk t.b.v. projecten Taaleis & Letterliefde	B	98.000	db
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-220.465	de
Subtotaal Programma 4				**-610.790**	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 5. Sport, cultuur en recreatie					
5. KT Cultureel erfgoed	5.4 Musea b	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-81.424	de
	5.5 Cultureel erfgoed	Administratieve correctie Historisch Goud	L	150.000	bj
		Administratieve correctie Historisch Goud	B	-150.000	bj
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-71.786	de
5. KT Cultuur	5.4 Musea a	Administratieve correctie Historisch Goud	L	25.811	bk
	5.3 Cultuurpres/ Cultuurprod/cultuurpart.	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-4.320	de
5. KT Groen	5.7 Openb.groen + (openlucht) recreatie	Administratieve correctie van Lokale Inclusie Agenda naar Speeltuinen	L	-25.000	f
		Correctie budget speelvoorzieningen van voorziening naar reserve	L	50.000	k
		Subsidie provincie t.b.v. gezamenlijke aanpak Aziatische Duizendknoop	L	-53.325	l
		Subsidie provincie t.b.v. gezamenlijke aanpak Aziatische Duizendknoop	B	53.325	l
		Afroep reserve speeltuinvoorzieningen t.b.v. onderhoud speeltuinen	L	-75.000	ae
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-116.985	de
5. KT Sport	5.1 Sportbeleid en activering	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-10.967	de
	5.2 Sportaccommodaties	Bijstelling schoonmaakkosten BMV Heerlerbaan	L	-74.829	bs
		Bijstelling onderhoudskosten BMV Heerlerbaan	L	-13.709	bs
		Bijstelling kosten beveiliging BMV Heerlerbaan	L	-27.271	bs
		Verhuurinkomsten BMV Heerlerbaan	B	78.182	bs
		Bijstelling budgetten BMV Heerlerbaan inkomsten cf DVO	B	37.627	bs
		Bijstellen budget buurtpunt Paulus	L	-21.034	bw
		Bijstellen budget buurtpunt Paulus	B	21.034	bw
		Bijstelling budgetten BMV Heerlerbaan	L	-97.250	bx
		Bijstelling budgetten BMV Heerlerbaan	B	97.250	bx
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-108.012	de
Subtotaal Programma 5				**-417.685**	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 6. Sociaal Domein					
6. KT Arbeidsmarktbeleid	6.4 Begeleide participatie	Afroep IU Participatie	L	-2.749.682	aj
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-5.650	de
	6.5 Arbeidsparticipatie	Afroep mei circ.-24 Regionale doelgroep specifieke aanpak	L	-136.659	j
		Afroep IU Participatie	L	-2.234.854	aj
		Huur Passartweg 150 Stichting Werk voor Heerlen	L	-462.887	bt
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-210.706	de
6. KT Buurtgerichtwerken	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie b	Afronding WESH (We.Service.Heerlen) project	L	-315.000	aa
		Kaartverkoop LPB congres Heerlen	L	-132.000	ao
		Kaartverkoop LPB congres Heerlen	B	132.000	ao
		Kaartverkoop Landelijk Platform Buurt- en Wijkgericht Werken (LPB) project	L	-35.000	bo
		Kaartverkoop Landelijk Platform Buurt- en Wijkgericht Werken (LPB) project	B	35.000	bo
		Budget Buurtregie naar Werkbudget Sociaal Veilig	L	50.000	ck
6. KT Inkomensondersteuning	6.3 Inkomensregelingen	Formatie schuldhulpverleningfuncties voormalig KBL	L	472.131	b
		Afroep mei circ.-24 Dienstverlen. aanpak armoede en schulden	L	-365.491	n
		Opvoeren 4,75 fte Consulent Schuldhulpverlening en 2 fte Consulent Inkomen	L	556.186	bl
		Afroep sept.circ.-24 Alleenverdienersproblematiek	L	-199.780	cl
		Budgetneutraal aanpassen begroting conform definitief Bijstandsbudget (BUIG)	L	-3.287.722	cz
		Budgetneutraal aanpassen begroting conform definitief Bijstandsbudget (BUIG)	B	3.287.722	cz
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-297.448	de
		Subsidie Rijk t.b.v. vangnetregeling energietoeslag 2023	L	-316.680	df
		Subsidie Rijk t.b.v. vangnetregeling energietoeslag 2023	B	316.680	df
6. KT Integraal ouderenbeleid	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie c	SPUK GALA inzet middelen t.b.v. valpreventie	L	140.000	cb
		SPUK GALA inzet middelen t.b.v. valpreventie	B	-140.000	cb
6. KT Jeugdzorg	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Kansrijke Start Parkstad 2024-2026	L	243.333	ai
		Kansrijke Start Parkstad 2024-2026	B	-243.333	ai
		Budget Buurtregie naar Werkbudget Sociaal Veilig	L	-50.000	ck
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-77.104	de
	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-203.727	de
6. KT Sociale basisvoorzieningen	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie a	Opvoeren 1fte Medewerker Beleidsuitvoering II	L	61.798	e
		Administratieve correctie van Lokale Inclusie Agenda naar Speeltuinen	L	25.000	f
		Afroep mei circ.-24 Gemeentelijke antidiscriminatie voorzieningen	L	-12.228	p
		Afroep mei circ.-24 Maatschappelijke begeleiding (DU)	L	-9.480	q
		Afroep RNUTVW t.b.v. bestrijding ondermijnende criminaliteit	L	35.000	al
		Opvoeren 0,4 fte procesbegeleider	L	34.539	bc
		Lasten verhoging Steunpunt voor Mantelzorgers Parkstad Limburg (CIZOP)	L	-37.488	bz
		Meer inkomsten uit eigen bijdrage	B	37.488	bz
		Doorbelasten communicatiekosten	L	40.000	ca
		Doorbelasting inhuur	L	90.000	ca
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-105.353	de
	6.2 Wijkteams	Afroep mei circ.-24 Vrouwenopvang (DU)	L	18.683	r
		Personele inzet t.b.v. Wet verplichte ggz (wvggz)	L	74.662	ap
		Afroep middelen t.b.v. verbonden partij GGD	L	-100.000	ch
		Afroep sept.circ.-24 Toezicht & handhaving kwaliteitseisen kinderopvang	L	-6.233	cn
		Afroep sept.circ.-24 Vrouwenopvang (DU)	L	13.352	cp
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-30.908	de
6. KT Volwassenenzorg	6.6 Maatwerk-voorzieningen (WMO)	Afroep mei circ.-24 WMO hulpmiddelen	L	-34.178	o
		Meer inkomsten uit eigen bijdrage	B	14.602	bz
		SPUK GALA inzet middelen t.b.v. valpreventie	L	-251.646	ca
		SPUK GALA inzet middelen t.b.v. valpreventie	L	-140.000	cb
		SPUK GALA inzet middelen t.b.v. valpreventie	B	140.000	cb
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-144.902	de
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Meer inkomsten uit eigen bijdrage	L	-14.602	bz
		Doorbelasten communicatiekosten	L	-20.000	ca
		SPUK GALA inzet middelen t.b.v. valpreventie	L	251.646	ca
		Meer inkomsten uit eigen bijdrage	L	-46.000	ca
		Meer inkomsten uit eigen bijdrage	B	46.000	ca
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-117.650	de
	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Afroep mei circ.-24 Beschermd Wonen	L	-1.774.822	s
		Afroep mei circ.-24 Nationaal actieplan dakloosheid	L	-835.140	t
		Tijdelijke uitbreiding team LOBW (Loket Opvang en Beschermd Wonen) t.b.v. wegwerken achterstanden	L	155.704	aq
		Doorbelasting P-budget Beschermd Wonen naar Overhead beleid Maatschappij	L	198.971	ar
		Hogere eigen bijdrage DNO (Dag- en Nachtopvang)	L	-90.000	as
		Hogere eigen bijdrage DNO (Dag- en Nachtopvang)	B	90.000	as
		Doorbelasting inhuur	L	-90.000	ca
		Afroep sept.circ.-24 Maatschappelijke opvang en OGGZ (Openbare Geestelijke GezondheidsZorg)	L	50.668	cm
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-63.810	de
Subtotaal Programma 6				**-8.776.998**	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 7. Volksgezondheid en milieu					
7. KT Duurzaamheid, afval, riool en milieubeheer	7.2 Riolering	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-43.869	de
	7.4 Milieubeheer	Opvoeren 1 fte Medewerker Ontwikkeling II en III	L	195.341	c
		Afroep mei circ.-24 Bodembescherming (DU)	L	-317.129	m
		Bijdrage gemeente Maastricht t.b.v. Regionale energiestrategie Zuid-Limburg (RES ZL)	L	-816.788	z
		Bijdrage gemeente Maastricht t.b.v. Regionale energiestrategie Zuid-Limburg (RES ZL)	B	816.788	z
		Afronding WESH (We.Service.Heerlen) project	L	-5.000	aa
		Afronding WESH (We.Service.Heerlen) project	B	320.000	aa
		SPUK Lokale Aanpak Isolatie	B	100.000	cd
		SPUK Lokale Aanpak Isolatie	L	-100.000	cd
		Subsidie Rijk t.b.v. Energieknip en witgoed	B	416.750	ce
		Afroep subsidie Rijk t.b.v. Energieknip	L	-100.000	ce
		Afroep subsidie Rijk t.b.v. witgoed omruil 3e tranche	L	-316.750	ce
		Afroep subsidie Rijk t.b.v capaciteit decentrale overheden voor klimaat-en energiebeleid (CDOKE)	L	-379.182	cf
		Subsidie Rijk t.b.v capaciteit decentrale overheden voor klimaat-en energiebeleid (CDOKE)	B	379.182	cf
		Afroep subsidie Rijk t.b.v. aanpak energiearmoede	L	-1.453.127	cg
		Subsidie Rijk t.b.v. aanpak energiearmoede	B	1.453.127	cg
		Afroep subsidie Rijk t.b.v. aanpak energiearmoede	L	-54.000	cg
		Subsidie Rijk t.b.v. aanpak energiearmoede	B	54.000	cg
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-135.596	de
7. KT Begraafplaatsen	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-17.947	de
Subtotaal Programma 7				**-4.201**	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Programma 8. VHROSV					
8. KT Centrum	8.1 Ruimtelijke ordening b	Overheveling project stadskantoor/raadhuis van Huisvesting naar Vastgoed	L	121.866	i
		Opvoeren 1fte Adviseur II	L	58.813	ac
		Bijdrage algemene reserve t.b.v. project Samen maken we de stad: kwartiermaker stadsmarketing	L	-40.000	au
		Afroep RNUTVW t.b.v. centrumpromotie: ledscherm en uitvoering stadsmarketing	L	-69.000	av
		Afroep RNUTVW t.b.v. project Hoekstenen Nieuwe Lente	L	-21.000	aw
		Bijdrage kosten t.b.v. Schinkelkwadrant-Noord	L	-28.000	ax
		Bijdrage kosten t.b.v. Schinkelkwadrant-Noord	B	28.000	ax
		Subsidie Rijk t.b.v. Impulsaanpak Winkelgebieden	L	-120.000	ay
		Subsidie Rijk t.b.v. Impulsaanpak Winkelgebieden	B	120.000	ay
		Subsidie provincie t.b.v. herinrichting van Grunsvenplein: onderhoud groen	L	-85.000	az
		Subsidie provincie t.b.v. herinrichting van Grunsvenplein	B	85.000	az
		Administratieve correctie begroting gevelfonds	L	76.200	bd
		Administratieve correctie begroting gevelfonds	B	23.800	bd
		Kosten initiatieven beleving Romeins Kwartier	L	-78.000	cs
		Subsidie provincie t.b.v. belevingsconcept Romeins Kwartier	B	17.862	cs
		Subsidie IBA Parkstad t.b.v. belevingsconcept Romeins Kwartier	B	60.138	cs
		Correctie begroting gevelfonds	B	-22.000	ct
		Correctie begroting gevelfonds	L	22.000	ct
8. KT Ruimtelijke ordening	8.1 Ruimtelijke ordening a	Afroep subsidie volkshuisvestingsfonds t.b.v. Weller voor verduurzaming woningen	L	-1.650.000	w
		Afroep subsidie woonopgaves Heerlen-Noord t.b.v. Weller voor aankoop woningenVrieheide	L	-1.326.000	x
		Afroep RNUTVW t.b.v. Heerlen-Noord: Slakhorst	L	-133.000	bu
		Afroep RNUTVW t.b.v. Heerlen-Noord	L	-310.000	bu
		Afroep sept.circ.-24 Digitaal Stelsel Omgevingswet	L	53.363	cq
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-52.510	de
	8.2 Grondexpl. (niet bedrijventerreinen)	Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-18.944	de
	8.3 Wonen en bouwen	Ophogen baten t.g.v. uitvoeringskracht VTH (Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving) keten	B	700.000	d
		Bijstelling NN 2024 salaris naar taakvelden	L	-189.104	de
8. KT Wonen	8.1 Ruimtelijke ordening d	Opvoeren 1fte Programmamanager VHF	L	84.619	ag
Subtotaal Programma 8				**-2.690.897**	
Totaal Programma's				**-926.077**	

Bedragen x €1

Mutaties in taakveld reserves

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2024	Aflette ren
Diverse programma's					
KT Bestemming	0.10 Mutaties reserves	Correctie budget speelvoorzieningen van voorziening naar reserve	L	-50.000	k
		Afroep reserve speeltuinvoorzieningen t.b.v. onderhoud speeltuinen	B	75.000	ae
		Bijdrage algemene reserve t.b.v. project Samen maken we de stad: kwartiermaker stadsmarketing	B	40.000	au
		Afroep RNUTVW t.b.v. centrumpromotie: ledscherm en uitvoering stadsmarketing	B	69.000	av
		Afroep RNUTVW t.b.v. project Hoekstenen Nieuwe Lente	B	21.000	aw
		Administratieve correctie begroting gevelfonds	B	-100.000	bd
		Afroep RNUTVW regiogelden Volwasseneneducatie	B	144.000	bi
		Afroep uit reserve t.b.v. sloop in Nazarethstraat en Bruinkoolweg	B	23.000	bp
		Afroep uit reserve t.b.v. sloop Schelsberg project hoogspanning	B	125.000	bq
		Afroep uit reserve t.b.v. sloop Wingerdweg 1	B	25.000	br
		Afroep RNUTVW t.b.v. Heerlen-Noord: Slakhorst	B	133.000	bu
		Afroep RNUTVW t.b.v. Heerlen-Noord	B	310.000	bu
		Opbrengst Beitel-Zuid storten in reserve fonds economische structuurversterking	L	-258.923	by
		Afroep RNUTVW t.b.v. verduurzaming	B	370.000	dd
Totaal alle reservemutaties				**926.077**	

Bedragen x €1

