



2^e Bestuursrapportage 2024

Colofon
Bestuursrapportage 2024
Gemeente Maastricht

Samenstelling
Gemeente Maastricht
Team Financieel Beleid & Ontwikkeling
Postbus 1992
6201 BZ Maastricht

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord	4
1 Managementsamenvatting	5
2 Ontwikkelingen per programma	9
2.1 <i>Programma 1 – Veiligheid</i>	11
2.2 <i>Programma 2 – Verkeer, vervoer en waterstaat</i>	13
2.3 <i>Programma 3 – Economie</i>	19
2.4 <i>Programma 4 – Onderwijs</i>	22
2.5 <i>Programma 5 – Sport, cultuur en recreatie</i>	24
2.6 <i>Programma 6 – Sociaal Domein</i>	29
2.7 <i>Programma 7 – Volksgezondheid en milieu</i>	41
2.8 <i>Programma 8 – Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing</i>	46
2.9 <i>Programma 0 – Bestuur en ondersteuning</i>	52
3 Overige relevante ontwikkelingen	62
3.1 <i>Verwacht financieel resultaat op hoofdlijnen</i>	62
3.2 <i>Voorgestelde begrotingswijzigingen per programma</i>	63
3.3 <i>Inzet post onvoorzien/risicobuffer</i>	63
3.4 <i>Nieuw te vormen reserves</i>	64
3.5 <i>Externe inhuur</i>	68
Bijlage 1a Begrotingswijzigingen met resultaateneffect	70
Bijlage 1b Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	80
Bijlage 2 Toelichting begrotingswijzigingen	83
Bijlage 3 Verloop begroting per programma	86

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de 2^e Bestuursrapportage 2024 aan. In deze rapportage vindt u de majeure afwijkingen en ontwikkelingen op peildatum 1 oktober in vergelijking met de Begroting 2024 en de eerste bestuursrapportage 2024. De Bestuursrapportage is een afwijkingenrapportage. Voorgaande betekent dat alleen gerapporteerd wordt over afwijkingen en ontwikkelingen waar in de begroting geen rekening mee is gehouden. Voor zover de begrotingsuitvoering volgens planning verloopt, wordt hierover in deze rapportage niets opgenomen.

Wat betreft de financiën rapporteren we hierbij niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2028). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en u als gemeenteraad van meer actuele en betere sturingsinformatie voorzien.

Gelijk aan de reeds vorig jaar ingezette verbeterde verbinding tussen inhoud en financiën, vindt ook bij deze bestuursrapportage geen aparte verantwoording meer plaats over inhoud en financiën, maar één integrale verantwoording waarbij op zowel inhoud als financiën de afwijkingen in gezamenlijke samenhang gepresenteerd worden.

In deze rapportage wordt achtereenvolgens ingegaan op:

- Managementsamenvatting
- Ontwikkelingen per programma
- Overige relevante ontwikkelingen (o.a. begrotingswijzigingen en externe inhuur)

1 Managementsamenvatting

Hierbij wordt u de bestuursrapportage met peildatum 1 oktober 2024 aangeboden. De bestuursrapportage wordt conform planning behandeld in de domeinvergaderingen van 3 en 10 december. De raadsvergadering zal op 17 december plaatsvinden.

Majeure afwijkingen/ontwikkelingen primaire productie

Wat we willen realiseren in 2024 is aangegeven in de programma's van het programmaplan in de Begroting 2024. Maar verlopen de beoogde prestaties per peildatum 1 oktober 2024 wel conform planning of zijn er (ingeschatte) majeure afwijkingen en/of ontwikkelingen? En wat is de financiële ontwikkeling en het financieel perspectief? Op deze vragen geeft hoofdstuk 2 – ontwikkelingen per programma- nader zicht. Hoe? Door per programma alleen die te realiseren prestaties uit begroting 2024 te vermelden, waarbij sprake is van (ingeschatte) majeure afwijkingen en/of ontwikkelingen en welke niet reeds met de raad zijn gedeeld in de 1e Bestuursrapportage 2024 (peildatum 1 juni 2024).

Voorts wordt er ook inzicht gegeven in financiële ontwikkelingen die leiden tot een begrotingswijziging. Dit betreft niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2028). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en waar nodig bijstellingen voor te stellen.

Tenslotte worden ook de risico's, voor zover aanwezig en niet eerder gerapporteerd, weergegeven.

Alle te realiseren prestaties uit de begroting 2024, die qua planning conform verlopen – en dat is het merendeel - vermelden we niet. Een verantwoording over alle te realiseren prestaties zoals benoemd in het programmaplan van Begroting 2024 per peildatum 31 december 2024 ontvangt u van ons bij de Jaarstukken 2024.

Verwacht financieel resultaat

Het verwacht financieel resultaat 2024 bedraagt € 13,733 mln. voordelig. Ten opzichte van de begroting, welke reeds een positief resultaat ad € 7,899 mln. had, bedraagt het voordeel van deze 2e bestuursrapportage 2024 € 5,834 mln.

Genoemd voordelig resultaat bestaat hierbij uit de bijstellingen/effecten zoals voortvloeiende uit deze 2e bestuursrapportage alsmede de bijstellingen/effecten van de septembercirculaire 2024. Onderstaande tabel geeft dit weer:

Ontwikkeling begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting na vaststelling programmabegroting 2025	7.899 V	1.220 V	55 V	2.289 V	3.706 V
Bijstellingen 2e Berap 2024	4.569 V	589 N	814 N	1.077 N	1.077 N
Septembercirculaire 2024	1.265 V	4.808 V	5.545 V	5.420 V	4.560 V
Saldo begroting na bijstelling 2e Berap 2024	13.733 V	5.439 V	4.786 V	6.632 V	7.189 V

Hoewel het geprognosticeerde financieel resultaat een meerjarig positief beeld laat zien, is enig voorbehoud aan de orde. In deze cijfers is immers nog geen rekening gehouden met ontwikkelingen zoals:

Loon- en prijsontwikkeling WMO en jeugd: zoals ook in de programmabegroting 2025 genoemd, bestaat er een risico dat de stijging van de kosten ten gevolge van een afwijkende indexering in de gemeentelijke begroting (2,2% voor 2025) ten opzichte van de gehanteerde indexering in zorgcontracten (OVA) niet gecompenseerd kan worden door een tegengestelde ontwikkeling in het aantal cliënten. Een maximale inschatting van dit risico bedraagt € 2,6 mln.

Specifieke uitkering (SPUK): Het huidige kabinet heeft het voornemen om vrijwel alle specifieke uitkeringen over te hevelen naar het gemeente- en provinciefonds. De brede doeluitkering voor de bijstand (BUIG) blijft buiten beschouwing. De overheveling zou bijdragen aan het verminderen van de controle- en verantwoordingslasten, het vergroten van de beleids- en bestedingsvrijheid van decentrale overheden en een besparing opleveren van 10% op het beschikbare budget. Die besparing is reeds ingeboekt op de begrotingen van de betreffende departementen. Een verrekening met gemeenten en provincies vindt plaats op het moment van de feitelijke overdracht naar het gemeente- of provinciefonds. Onder meer de VNG en de ROB (Raad voor het openbaar bestuur) achten de 10% korting niet realistisch en geven aan dat deze korting niet is onderbouwd. In nader overleg tussen het rijk, de VNG en het Interprovinciaal Overleg (IPO) zal per uitkering worden gekeken of overheveling naar het gemeentefonds haalbaar is, maar ook of een korting van 10% realistisch is. De uitkomst van dit proces en de gevolgen daarvan voor de gemeente Maastricht zijn op dit moment niet zeker.

In hoofdstuk 2 wordt het verwacht resultaat nader toegelicht. In het volgende overzicht worden de meest majeure posten weergegeven:

Prognose financieel resultaat 2024-2028- grootste posten	(bedragen x € 1.000)					
	Taakveld	2024	2025	2026	2027	2028
111. Effect septembercirculaire 2024	diversen	1.265 V	4.808 V	5.545 V	5.420 V	4.560 V
95. Bebouwd onroerend goed - verkoop woningen	0.3	385 V	0 N	0 N	0 N	0 N
96. Taakstellende efrpachtopbrengsten Zonneweide	0.3	309 N	0 N	0 N	0 N	0 N
62. ICT-kosten	0.4	580 N	190 N	190 N	190 N	190 N
99. Opheffen reserve eigen risico wettelijke aansprakelijkheid	0.4	1.005 V	0 N	0 N	0 N	0 N
105. Treasury	0.5	700 V	0 N	0 N	0 N	0 N
106-108. OZB	0.61/0.62	1.230 V	0 N	0 N	0 N	0 N
109. Parkeerbelasting	0.63	328 V	0 N	0 N	0 N	0 N
113. Stelpost onvoorzien	0.8	1.971 V	0 N	0 N	0 N	0 N
114. Stelpost kapitaallasten	0.8	1.767 V	0 N	0 N	0 N	0 N
115. Vrijval stelpost indexering	0.8	1.000 V	0 N	0 N	0 N	0 N
9. Reserve civiele kunstwerken	2.1	647 N	378 V	269 V	0 N	0 N
15. Parkeren	2.2	304 V	0 N	0 N	0 N	0 N
19. Reserve 'nieuwe Maasbrug'	2.4	413 N	0 N	0 N	0 N	0 N
25. Inkomsten zwembad	5.2	400 N	0 N	0 N	0 N	0 N
30. Storting reserve kapitaallasten vernieuwing NHM	5.4	5.323 N	0 N	0 N	0 N	0 N
37. Vrijval reserve TONK	6.3	346 V	0 N	0 N	0 N	0 N
38-41. BUIG	6.3	1.345 N	467 N	467 N	467 N	467 N
42. Bijzondere bijstand	6.3	1.280 V	0 N	0 N	0 N	0 N
43. Vorming reserve participatiewet in balans	6.3	550 N	0 N	0 N	0 N	0 N
44. Minimabeleid	6.3	347 V	0 N	0 N	0 N	0 N
46. Beschut werken	6.4	508 V	0 N	0 N	0 N	0 N
48. Re-integratie naar werk	6.5	324 V	0 N	0 N	0 N	0 N
50. Wonen, rollen, vervoer	6.6	406 V	0 N	0 N	0 N	0 N
51. Hulp bij huishouden	6.71	1.031 V	0 N	0 N	0 N	0 N
54. Behandeling individueel	6.72	962 N	962 N	962 N	962 N	962 N
60. Leefhuizen	6.72	532 V	532 V	532 V	532 V	532 V
63. Beschermd thuis: aansluiting begroting aan rijksmiddelen	6.81	409 V	416 V	110 V	116 V	116 V
34. Afwikkeling oude jaren	progr. 6	590 V	0 N	0 N	0 N	0 N
87. Wonen en bouwen	8.3	457 V	0 N	0 N	0 N	0 N
Overige afwijkingen	diversen	178 V	296 N	106 N	106 N	106 N
Totaal van de verwachte afwijkingen		5.834 V	4.219 V	4.731 V	4.343 V	3.483 V
Begroot positief resultaat		7.899 V	1.220 V	55 V	2.289 V	3.706 V
Verwacht saldo 2024-2028		13.733 V	5.439 V	4.786 V	6.632 V	7.189 V

(V of N = voor- of nadeel t.o.v. programmabegroting 2025)

Meerjarig financieel perspectief.

Wat betreft de financiën rapporteren we niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2028). Dit met als

doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en u als gemeenteraad van meer actuele en betere sturingsinformatie voorzien.

De meerjarige afwijkingen hebben betrekking op:

- Bijstellingen naar aanleiding van deze 2^e bestuursrapportage. Deze worden in hoofdstuk 2 nader toegelicht.
- Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen. Deze worden in bijlagen 1 en 2 nader toegelicht.

De naar aanleiding van deze 2^e bestuursrapportage gemaakte bijstellingen resulteren op programmaniveau in de volgende afwijkingen:

Afwijkingen met een resultaatteffect per programma	(bedragen x € 1.000)				
	2024	2025	2026	2027	2028
1 Veiligheid	1.607 V	131 N	131 N	131 N	131 N
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	1.402 N	128 V	209 V	60 N	60 N
3 Economie	606 V	0 N	0 N	0 N	0 N
4 Onderwijs	380 V	0 N	0 N	0 N	0 N
5 Sport, cultuur en recreatie	5.094 N	0 N	0 N	0 N	0 N
6 Sociaal domein	4.004 V	222 N	528 N	522 N	522 N
7 Volksgezondheid en milieu	220 V	0 N	0 N	0 N	0 N
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	221 V	0 N	0 N	0 N	0 N
0 Bestuur en ondersteuning	5.292 V	4.444 V	5.181 V	5.056 V	4.196 V
Verwachte financiële afwijkingen met resultaatteffect	5.834 V	4.219 V	4.731 V	4.343 V	3.483 V
Begroot financieel resultaat (na Programmabegroting 2025)	7.899 V	1.220 V	55 V	2.289 V	3.706 V
Verwacht financieel resultaat	13.733 V	5.439 V	4.786 V	6.632 V	7.189 V

Na verwerking van alle bijstellingen resulteert dit in de volgende programmasaldo's:

Samenvatting programmabegroting 2023-2028							
(bedragen x € 1.000)	rekening 2023	begroting 2024 primitief	begroting 2024 gewijzigd	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Lasten							
1 Veiligheid	20.921	21.884	21.154	24.275	24.296	24.398	23.696
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	34.408	37.613	36.603	51.254	37.259	37.316	38.223
3 Economie	7.879	10.627	10.698	11.921	10.178	10.172	10.168
4 Onderwijs	12.716	12.898	13.703	14.988	14.965	15.652	16.886
5 Sport, cultuur en recreatie	50.357	53.208	56.121	56.065	55.515	54.356	55.643
6 Sociaal domein	278.025	259.571	281.585	277.954	276.530	276.709	276.673
7 Volksgezondheid en milieu	48.928	45.048	55.394	54.901	51.038	47.299	47.327
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	15.659	21.140	17.565	23.939	20.793	18.889	19.227
0 Bestuur en ondersteuning	109.267	125.058	115.673	135.672	134.355	133.922	131.183
Totaal lasten excl. toevoeging reserves	578.160	587.047	608.496	650.969	624.929	618.713	619.026
Baten							
1 Veiligheid	1.047	822	936	882	882	882	882
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	9.200	4.937	7.082	6.720	6.714	6.710	6.675
3 Economie	10.152	9.205	8.940	11.547	11.542	11.692	11.692
4 Onderwijs	6.581	5.943	6.966	7.194	6.705	6.705	6.705
5 Sport, cultuur en recreatie	14.070	11.490	12.403	10.910	11.025	11.128	11.128
6 Sociaal domein	103.284	81.087	94.698	83.633	85.757	85.813	85.479
7 Volksgezondheid en milieu	50.726	45.283	60.090	59.613	49.045	49.045	49.045
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	5.003	12.284	8.025	13.400	12.847	11.776	10.953
0 Bestuur en ondersteuning	407.034	422.739	438.235	454.073	439.280	441.735	444.465
Totaal baten excl. onttrekking reserves	607.097	593.790	637.375	647.972	623.797	625.486	627.024
Totaal saldo van baten en lasten	28.937	6.743	28.879	-2.997	-1.132	6.773	7.998
Toevoegingen aan reserves	48.749	32.270	65.969	37.102	31.983	31.208	31.194
Onttrekkingen aan reserves	47.296	29.828	50.823	45.538	37.901	31.067	30.385
Geraamd resultaat	27.484	4.301	13.733	5.439	4.786	6.632	7.189

Externe inhuur

De verwachte externe inhuur bedraagt in 2024 € 16,9 mln. en uitgedrukt in procenten ten opzichte van de totale loonsom inclusief externe inhuur is dit 11,65%. Dit is met inbegrip van ingehuurde ZZP-krachten cf. advies rekenkamer.

Als we vergelijken wat andere gemeente uitgeven aan de extern inhuur, blijven we ook in 2024 nog steeds flink onder het gemiddelde. De externe inhuur van de 100.000 + gemeenten bedraagt 18,1 % in 2023 (zie personeel monitor van het A&O fonds). Hier zitten we in Maastricht onder. In het jaar 2024 verwachten we dat het inhuurpercentage licht zal dalen t.o.v. 2023.

Het streven blijft om de inhuur zo laag mogelijk te houden. Dit doen we door scherp aan de voorkant goed af te wegen, of inhuur noodzakelijk is.

Voor verdere toelichting en detaillering wordt verwezen naar hoofdstuk 3 paragraaf 5.

2 Ontwikkelingen per programma

Wat we willen realiseren in 2024 is aangegeven in de programma's van het programmaplan in de Begroting 2024. Maar verlopen de beoogde prestaties per peildatum 1 juni 2024 wel conform planning of zijn er (ingeschatte) majeure afwijkingen en/of ontwikkelingen? Op deze vraag geeft voorliggend hoofdstuk nader zicht, door per programma alleen die te realiseren prestaties uit begroting 2024 te vermelden, waarbij sprake is van (ingeschatte) majeure afwijkingen en/of ontwikkelingen. Alle te realiseren prestaties uit begroting 2024, die qua planning conform verlopen – en dat is het merendeel - vermelden we niet. Tevens vermelden we niet opnieuw de ongewijzigde majeure afwijkingen en ontwikkeling die reeds met de raad zijn gedeeld in de 1e Bestuursrapportage 2024 (peildatum 1 juni 2024).

Per programma wordt op taakveldniveau inzicht gegeven in financiële ontwikkelingen die leiden tot een begrotingswijziging. Daar waar er sprake is van een budgettair neutrale begrotingswijziging, worden deze verder uitgewerkt en toegelicht in de bijlagen 1 en 2 Daar waar sprake is van begrotingswijzigingen met resultaatteffect, worden deze onderstaand per taakveld toegelicht. Tevens worden eventuele risico's per taakveld gerapporteerd.

Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat op taakveldniveau sprake kan zijn van alleen een inhoudelijke/beleidsmatige ontwikkeling, alleen een financiële ontwikkeling óf alleen een risico.

Leeswijzer resultaatontwikkeling taakvelden

Algemeen/aanleiding:

Met ingang 2023 rapporteren we niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2028). Hierbij worden de in de bestuursrapportage verwachte en gerapporteerde afwijkingen meteen in de begroting vertaald. Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en de lezer van meer actuele en betere sturingsinformatie voorzien.

Wat betekent dit voor de financiële doorkijk per taakveld:

In onderstaand voorbeeld financiële doorkijk van het taakveld laten we de ontwikkeling c.q. het verloop van het begrotingssaldo zien. Feitelijk betreft dit saldo het vastgestelde/toegestane kader waarbinnen gehandeld mag worden.

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.5 Cultureel erfgoed									
Programmabegroting 2025	4.854	0	0	3.124	-1.730	-2.014	-1.611	-1.809	-1.808
K. Afschrijvingslasten Rondeel	-2.744	0	2.744	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-2.744	0	2.744	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	2.110	0	2.744	3.124	-1.730	-2.014	-1.611	-1.809	-1.808
31. Kerkenprogramma	-400	0	400	0	0	0	0	0	0
32. (Im)materieel erfgoed (Bonbonniere 2023)	-200	0	0	-200	0	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	0	0	30	0	-30	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaatteffect	-600	0	430	-200	-30	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	1.510	0	3.174	2.924	-1.760	-2.014	-1.611	-1.809	-1.808

Hoe te lezen:

1. De eerste regel "Programmabegroting 2025" betreft het laatst vastgestelde begrotingssaldo c.q. kader. In bovenstaand voorbeeld dus € 4.865 mln. lasten, € 0 baten, en € 3.124 mln. onttrekkingen reserves. Dit alles tezamen resulteert in een begroot nadelig saldo van € 1.730 mln.

Ten opzichte van dit laatst vastgesteld saldo vinden bij de bestuursrapportage twee bijstellingen plaats, te weten:

- a) Bijstellingen welke budgettair neutraal zijn, zie toelichting onder punt 2.

- b) Bijstellingen met een resultaat-effect, zie toelichting onder punt 3.
2. De regel budgettaire bijstellingen betreft het totaal van de budgettaire wijzigingen op betreffende taakveld. Dit betreft veelal technische wijzigingen welke over alle taakvelden/programma's heen geen resultaat effect hebben. Deze worden in de bestuursrapportage in de bijlagen 1B en 2 toegelicht.
 3. De bijstellingen met een resultaat effect zijn de afwijkingen zoals verwacht bij deze bestuursrapportage. Het betreft de op peildatum 1 oktober verwachte afwijkingen welke in hoofdstuk 2 van de bestuursrapportage worden toegelicht. Met het vaststellen van de bestuursrapportage worden genoemde afwijkingen meteen in de begroting c.q. het budgettair kader vertaald
 4. De regel begroting na 2^e bestuursrapportage betreft het nieuwe vastgestelde begrotingssaldo c.q. kader waarbij alle bijstellingen, zowel neutrale als resultaat-effect, vertaald zijn. In bovenstaand voorbeeld dus € 1.510 mln. lasten, € 0 baten, en per saldo € 0,250 mln. stortingen/onttrekkingen reserves. Dit alles tezamen resulteert in een begroot nadelig saldo van € 1.760.

2.1 Programma 1 – Veiligheid

Taakveld 1.1 – Crisisbeheersing en brandweer

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1.1 Crisisbeheer en brandweer									
Programmabegroting 2025	13.003	325	0	0	-12.678	-13.746	-13.744	-13.744	-13.744
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	13.003	325	0	0	-12.678	-13.746	-13.744	-13.744	-13.744
1. Crisisbeheersing en brandweer	164	114	0	0	-50	-131	-131	-131	-131
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	164	114	0	0	-50	-131	-131	-131	-131
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	13.167	439	0	0	-12.728	-13.877	-13.875	-13.875	-13.875

Crisisbeheersing en brandweer

Aan het eind van het jaar wordt vanuit de gemeenschappelijke regeling (GR) Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) een factuur gestuurd voor de afrekening van de indexering van het huidige jaar. De indexering die in de begroting is opgenomen, is gebaseerd op een percentage van 3%. De daadwerkelijke afrekening van de loon- en prijsindex wordt gebaseerd op de MEV Kerngegevensstabel (Macro Economische Verkenning) september 2024. Deze tabel laat een prijsindex zien van 4,5% en een loonindex van 7,9%. De afrekening van de indexering wordt geraamd op € 0,459 mln. Dit leidt tot een nadelig resultaat van € 0,164 mln. op de lasten van dit taakveld.

De afwijking op de baten op taakveld 1.1 - Crisisbeheersing en brandweer komt grotendeels door de beëindiging van het eigenaarschap van het Meld- en Coördinatiecentrum (MCC). De financiële afwikkeling hiervan leidt tot een incidentele baat (€ 0,081 mln.). De overige € 0,033 mln. komt voort uit de verhuur van de brandweerkazerne aan de VRZL.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 1.2 – Openbare orde en veiligheid

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
1.2 Openbare orde en veiligheid									
Programmabegroting 2025	9.870	497	69	132	-9.310	-9.242	-9.191	-9.214	-8.845
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	6	0	0	6	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	6	0	0	6	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	9.876	497	69	138	-9.310	-9.242	-9.191	-9.214	-8.845
2. Openbare orde en veiligheid	-340	0	114	-118	108	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-1.549	0	0	0	1.549	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-1.889	0	114	-118	1.657	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	7.987	497	183	20	-7.653	-9.242	-9.191	-9.214	-8.845

Openbare orde en veiligheid

Het geprognosticeerde resultaat op de lasten wordt voor € 0,108 mln. verklaard door een overschot aan middelen bij het Zorg- en Veiligheidshuis. Dit met name door het niet ten volle benutten van de POK-middelen. Deze zijn bestemd voor inzet in de vernieuwde Zuid-Limburgse aanpak Nazorg ex-gedetineerden.

Daarnaast is sprake van een voordeel ad € 0,118 mln. op de post 'radicalisering' alsmede € 0,114 mln. inzake “gesloten coffeeshopketen”.

De mutatie in de reserves komt voort uit het niet volledig benutten van de budgetten 'experiment gesloten coffeeshopketen' en 'radicalisering'. De niet-bestede gelden worden aan het eind van het jaar gemuteerd via de daartoe ingestelde bestemmingsreserves. Derhalve heeft dit geen impact op het resultaat.

Prognose personeelskosten

Binnen afdeling Veiligheid & Leefbaarheid heeft begin 2024 een reorganisatie plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een periode waarin ook sprake was van een vacaturestop. Deze reorganisatie is per 1 april van kracht gegaan en heeft naast de reguliere uitstroom, tevens gezorgd voor interne doorstroom van medewerkers. Binnen de afdeling is op dat moment een wervingscampagne gestart om de vrije formatieplekken te vervullen. Dit proces heeft geresulteerd in het geprognosticeerde positieve resultaat waarbij gezegd kan worden dat per peildatum 1 oktober een groot deel van de openstaande formatieplaatsen reeds ingevuld zijn. Daarnaast is ook gestart met het project Preventie Met Gezag (PMG), waar we als gemeente rijksmiddelen voor ontvangen hebben. De hierdoor ontstane vacatures zijn deels ook door eigen medewerkers ingevuld. Ook dit leidt tot een geprognosticeerd positief resultaat op de personeelskosten binnen dit taakveld. Het voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze storting is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

2.2 Programma 2 – Verkeer, vervoer en waterstaat

Taakveld 2.1 – Verkeer en vervoer

Inhoudelijke ontwikkelingen

Kennedybrugtracé

Het extern adviesbureau levert in oktober een globale ontwerpschets voor het Kennedytracé, dat vervolgens wordt vertaald in een raming voor de globale kosten van de verschillende onderdelen van het tracé. Op basis hiervan zal in december 2024 een financieel onderbouwde keuze worden gemaakt over de scope van het project en het bijbehorende participatieproces. Dit moet vervolgens leiden tot een herinrichtingsvoorstel dat naar verwachting eind 2025 aan de raad wordt voorgelegd.

Autoluw Wyck

Als resultaat van het participatieproces is voor de pilot autoluw Wyck inmiddels een voorstel uitgewerkt waar draagvlak voor bestaat, welke naar verwachting medio 2025 kan worden uitgevoerd.

Straatreiniging

Het is zeer waarschijnlijk dat de gemeente Meerssen per 1 januari 2025 niet meer de diensten voor Straatreiniging zal afnemen van onze gemeente. Hierdoor zullen de hiermee gepaard gaande opbrengsten wegvallen. In dit geval zullen wij dan ook moeten bekijken hoe wij de bijbehorende kosten kunnen verminderen, dan wel inzetten voor andere producten. In het geval dat dit leidt tot een materiële financiële impact zullen wij de raad hierover berichten in de eerste Bestuursrapportage van 2025.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028										
(bedragen x € 1.000)										
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028	
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo	
2.1 Verkeer en vervoer										
Programma-begroting 2025	34.710	2.358	2.580	5.130	-29.802	-31.566	-29.541	-29.613	-30.506	
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	717	0	0	717	0	0	0	0	0	0
B. Aanpak zwerfafval uit SUP- en prullenbakvergoeding	-300	0	300	0	0	0	0	0	0	0
C. Realisatie brug Borgharen	-2.150	0	0	-2.150	0	0	0	0	0	0
D. Realisatie snelle fietsroute	-750	0	0	-750	0	0	0	0	0	0
E. Mobiliteitsfonds	-772	0	0	-772	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-3.255	0	300	-2.955	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	31.455	2.358	2.880	2.175	-29.802	-31.566	-29.541	-29.613	-30.506	
3. Schoon	-100	0	0	0	100	0	0	0	0	0
4. Markt-Maas tunnel	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0
5. Civiele kunstwerken	160	30	0	0	-130	-20	-20	-20	-20	-20
6. Niet verhaalbare schades	0	0	0	0	0	-40	-40	-40	-40	-40
7. Wortelopdruk storting voorziening	190	0	0	0	-190	-190	0	0	0	0
8. Kabels en leidingen	30	180	0	0	150	0	0	0	0	0
9. Reserve civiele kunstwerken	-908	0	1.555	0	-647	378	269	0	0	0
10. Verhardingen	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0
11. Verkeersregelininstallaties (incl. schade)	117	44	0	0	-73	0	0	0	0	0
12. Exploitatie NBD bewegwijzering	-65	0	65	0	0	0	0	0	0	0
13. Advies/juridische kosten tram	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	162	0	0	0	-162	0	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-50	0	0	0	50	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-164	254	1.620	0	-1.202	128	209	-60	-60	
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	31.291	2.612	4.500	2.175	-31.004	-31.438	-29.332	-29.673	-30.566	

Schoon

In september 2024 heeft een prullenbakkenonderzoek plaatsgevonden. In afwachting van de resultaten van dit onderzoek vinden geen uitgaven plaats op de budgetten areaaluitbreiding ad € 0,050 mln. en hondenvoorziening € 0,050 mln.

Markt-Maastunnel

In de eerste bestuursrapportage is een voordelig resultaat op de markt-maastunnel geprognostiseerd (€ 0,250 mln.). Hierbij is echter geen rekening gehouden met de elektriciteitskosten en advieskosten. Deze kosten meenemende resulteert in een nadelig resultaat (bijstelling) van € 0,100 mln.

Civiele kunstwerken

Op de budgetten voor Civiele Kunstwerken wordt een nadelig resultaat van € 0,160 mln. op de lasten geprognoseerd. Dit wordt met name veroorzaakt doordat in januari 2024 een dijkdoorbraak aan de Stuwweg in Maastricht is geweest. Hierdoor zijn diverse extra inspecties uitgevoerd door de gemeente Maastricht (€ 0,065 mln.). Daarnaast is het klein onderhoud op de Antieke Sluis structureel duurder dan begroot (€ 0,050 mln.). Dit nadeel wordt gedempt vanwege het feit dat Gemeente Maastricht een bijdrage (structureel) ontvangt van Exploitatiemaatschappij 't Bassin Maastricht BV (€ 0,030 mln.).

Niet verhaalbare schades

Met betrekking tot het beheer en onderhoud Openbare verlichting is een volmacht verleend aan een derde partij. De gemeente Maastricht betaalt het eigen risico per schadegeval. Met betrekking tot het eigen risico wordt op basis van historische c.q. ervaringscijfers een structureel nadelig resultaat van € 0,040 mln. verwacht. Bij de 1^e bestuursrapportage heeft reeds de budgettaire vertaling voor 2024 plaatsgevonden. Nu vindt vertaling voor 2025 en verder plaats.

Worteldruk

Anders dan aangenomen ten tijde van het opmaken van de Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte (NIBOR) 2024-2028 bleek bij de jaarrekening 2023 dat ten gevolge van verslaggevingsvoorschriften (BBV) de storting in de voorziening groot onderhoud over de jaren 2023 t/m 2025 gelijkelijk verdeeld moest worden. Dit heeft bij de jaarrekening 2023 geleid tot hogere storting ad € 1,682 mln. De voor 2024 en 2025 geplande stortingen worden echter met eenzelfde bedrag, zijnde € 0,841 mln. per jaar, verlaagd. Het betreft derhalve een verschuiving van de dotaties in de tijd zonder resultaatteffect. Bij de eerste bestuursrapportage is voorgaande reeds gerapporteerd. In de financiële vertaling is echter abusievelijk naast genoemde verlaging van de geplande stortingen in 2024 en 2025 ad € 0,841 mln., ook de storting aanpak worteldruk ad € 0,190 mln. per jaar verlaagd. Dit laatste wordt nu teruggedraaid.

Kabels en leidingen

In opdracht van de nutsbedrijven worden kabels, leidingen en bestratingen hersteld. Hierdoor genereert de gemeente inkomsten. Met deze inkomsten worden de kosten van de werkzaamheden gedekt. Naar verwachting bedragen de gerealiseerde inkomsten € 0,150 mln. meer dan begroot.

Bestemmingsreserve Civiele Kunstwerken

Conform de NIBOR is onder andere het budget voor de civieltechnische kunstwerken opgehoogd. Ten tijde van de goedkeuring van de NIBOR zijn wij hierbij uitgegaan van een ophoging van de bestaande voorziening. In samenspraak met de accountant is besloten vanaf 2024 te gaan werken met een bestemmingsreserve in plaats van een voorziening. Derhalve wordt hierbij voorgesteld tot het instellen van de benodigde bestemmingsreserve.

Tevens dienen de jaarlijkse dotaties aan de reserve zo veel als mogelijk gelijkblijvend te zijn. Om dit op te kunnen volgen is echter een verhoogde eerste dotatie benodigd. Dat is de verklaring voor dit nadelige resultaat in 2024, welke in de opvolgende jaren saldeert.

Ten behoeve van de afwikkeling van de bestaande leidraad Civieltechnische kunstwerken 2020 – 2024 wordt de bestaande voorziening gehandhaafd en loopt deze uiteindelijk leeg ten gevolge van de afwikkeling van deze leidraad.

Verhardingen

Het nadelig resultaat ad € 0,100 mln. wordt veroorzaakt door het uitvoeren van proefboringen in het wegdek op de aanlandingen van de A2-traverse. Dit wegdek blijkt van onvoldoende kwaliteit en de proefboringen zijn ter vaststelling van eventuele herstelwerkzaamheden. Getracht wordt om zowel de kosten voor de proefboringen als de kosten voor eventueel benodigde herstelwerkzaamheden te verhalen op de aannemer. Vanwege de mogelijke juridische onhaalbaarheid van dit kostenverhaal, wordt vooralsnog een nadelig resultaat gerapporteerd.

Verkeerregelininstallaties (VRI's)

Voor de exploitatie van de verkeerregelininstallaties (VRI's) wordt een tekort verwacht van € 0,073 mln. Dit primair als gevolg is van de gestegen energielasten (€ 0,033 mln.) alsmede schades aan de VRI's (na aftrek van de ontvangen schade-uitkeringen).

Bewegwijzering

Het aanbestedingsproces van een nieuw raamcontract voor aanpassingen, beheer en onderhoud van het bestaande areaal aan bewegwijzering, waaronder ook de voetgangersbewegwijzering, loopt momenteel. De verwachting is dat dit proces ultimo Q1 2025 is afgerond. Opdrachten voor aanpassingen aan het bestaand areaal zijn daarom in 2024 aangehouden en worden ondergebracht in het nieuwe raamcontract. Voorgesteld wordt om de hieruit voortkomende onderbesteding ad € 0,065 mln. te reserveren middels de reserve overloop. Dit omdat de aangehouden werkzaamheden dan alsnog uitgevoerd zullen moeten worden.

Juridische kosten Tram Maastricht Hasselt

In mei 2022 is door de Vlaamse regering besloten te stoppen met het tramproject. Hoewel de Vlaamse regering heeft toegezegd het dossier snel en zorgvuldig te willen afronden, is verdere actie tot afronding van dit dossier uitgebleven. Dit ook na meerdere boekenonderzoeken (o.a. medio 2022 en begin 2024). Hoewel er vanuit Nederlandse zijde meerdere pogingen zijn gedaan om te komen tot een minnelijke oplossing, heeft dit geen bevredigende oplossing opgeleverd. Als gevolg hiervan rest de Nederlandse partijen niet anders dan zich te wenden tot de Nederlandse rechter. Daartoe is op 5 maart 2024 besloten. In juni 2024 is de dagvaarding verstuurd. De hieruit voortvloeiende kosten zullen voor 2024 naar verwachting € 0,100 mln. bedragen.

Prognose personeelskosten

De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door ORT (onregelmatigheidstoeslag) bij straatreiniging. Deze zijn in de begroting niet voorzien. Dit nadeel wordt onttrokken uit de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Overige afwijkingen (kleiner dan € 0,100 mln.)

In de eerste bestuursrapportage is op de gladheidsbestrijding een tekort vermeld van € 0,050 mln. voor inhuur van twee gladheidsvoertuigen. Daar de extra strooiroutes niet uitgevoerd zullen worden, kunnen deze € 0,050 mln. nu als overschot gemeld worden.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 2.2 – Parkeren

Inhoudelijke ontwikkelingen

Fietsenstalling Entre Deux

Voor de realisatie van een grootschalige fietsenstalling in de voorkeurslocatie Entre Deux is in juli 2024 een intentieovereenkomst getekend. Vervolgens is ook subsidie aangevraagd bij het Rijk voor de noodzakelijke aanpassingen aan het pand, in combinatie met andere herontwikkelingen van het gebouw. De uitslag hiervan wordt verwacht in december 2024, waarna verdere stappen gezet kunnen worden in het afsluiten van een huurovereenkomst en de inrichting van het pand.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
2.2 Parkeren									
Programmabegroting 2025	6.013	4.257	1.045	1.628	-1.173	-1.691	-1.593	-1.091	-1.092
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	11	0	0	11	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	11	0	0	11	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.024	4.257	1.045	1.639	-1.173	-1.691	-1.593	-1.091	-1.092
14. Erfpachtopbrengsten Q-park	0	-91	0	0	-91	0	0	0	0
15. Parkeren	0	304	0	0	304	0	0	0	0
16. Meer fietsparkeerplaatsen	-381	0	381	0	0	0	0	0	0
17. P&R-voorzieningen	-394	0	394	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-775	213	775	0	213	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	5.249	4.470	1.820	1.639	-960	-1.691	-1.593	-1.091	-1.092

Indexering erfpachtcanon

De in de begroting toegepaste indexering opbrengsten erfpachtcanon parkeergarages Q-park blijkt hoger te zijn dan de daadwerkelijk toepasbare indexering. Dit heeft een nadelig resultaat erfpachtopbrengsten ad € 0,091 mln. als gevolg.

Parkeren

Voor de inkomsten (vergunning)parkeren is € 1,96 mln. begroot. De prognose einde jaar is € 2,26 mln. De verklaring voor de verwachte meeropbrengsten ad € 0,304 mln. is het feit dat de tarieven voor (vergunning)parkeren in 2024 met 15% zijn verhoogd ten opzichte van 2023. Voorts zijn er gebiedsuitbreidingen in Wittevrouwenveld en Heer-Scharm.

Fietsparkeerplaatsen

In 2024 was het bijplaatsen van een drietal tranches fietsenrekken voorzien. Omdat de inkoop en het plaatsen van de fietsrekken opnieuw aanbesteed moet worden, schuiven een tweetal tranches door naar 2025. Voorgesteld wordt om de ontstane onderuitputting 2024 ad € 0,381 mln. te reserveren en te storten in de reserve overloop. Hierdoor kunnen in 2025 de tranches verder worden opgepakt.

P&R voorzieningen

De voorbereidingen voor de uitbreiding van P&R en de bijbehorende fietsstallingen lopen. In de komende jaren is het totale beschikbare budget benodigd om de kosten met betrekking tot de realisatie af te dekken. Voorgesteld wordt om de onderuitputting 2024 ad € 0,394 te storten in de reserve overloop.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 2.3 – Recreatieve havens

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
2.3 Recreatieve havens									
Programmabegroting 2025	63	0	0	0	-63	-63	-63	-63	-63
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	63	0	0	0	-63	-63	-63	-63	-63
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	63	0	0	0	-63	-63	-63	-63	-63

N.v.t.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 2.4 – Economische havens en waterwegen

Inhoudelijke ontwikkelingen

Havengeldverordening

Besluitvorming door het college over het wel of niet invoeren van een havengeldverordening is door de verkenning van een Limburg-brede samenwerking pas aan de orde in het vierde kwartaal van 2025.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
2.4 Economische havens en waterwegen									
Programmabegroting 2025	2.262	0	0	1.884	-378	-5.491	-411	-409	-407
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	2.262	0	0	1.884	-378	-5.491	-411	-409	-407
18. Hoogwater	-2.262	0	378	-1.884	0	0	0	0	0
19. Reserve 'nieuwe Maasbrug'	0	0	413	0	-413	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-2.262	0	791	-1.884	-413	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	0	0	791	0	-791	-5.491	-411	-409	-407

Hoogwater

Ten behoeve van de MIRT verkenning hoogwaterveiligheid is in 2024 een bedrag ad € 2,262 mln. beschikbaar als voorfinanciering. De samenwerkingsovereenkomst, waarin de afspraken geborgd zouden worden, is echter nog niet vastgesteld. De verwachting is dat deze samenwerkingsovereenkomst begin 2025 wordt vastgesteld. Daarna zal de verkenning starten en wordt genoemd bedrag alsnog ingezet ten behoeve van de voorfinanciering. Voorgesteld wordt dan ook om de beschikbare middelen te reserveren middels de reserve overloop.

Nieuwe maasverbinding

De Spoorbrug Maastricht heeft geen spoorfunctie meer en zou daarmee in principe kunnen verdwijnen. Gemeente Maastricht heeft aangegeven dat zij kan instemmen met de sloop van de spoorbrug mits een nieuwe oeververbinding financieel en juridisch mogelijk gemaakt wordt. De uitvoering van een eventuele nieuwe brug zal pas plaatsvinden omstreeks 2030. Vanaf dat jaar is er binnen het meerjareninvesteringsplan (MJIP) ook opnieuw investeringsruimte beschikbaar voor een gemeentelijk bijdrage. Hoewel een bijdrage van max. € 12 miljoen haalbaar is, wordt hiermee wel bijna de volledige investeringsruimte benut. De raming betreft bovendien prijspeil 2023, waardoor de werkelijke kosten naar alle waarschijnlijkheid verder zullen oplopen.

Voorgesteld wordt dan ook om een gedeelte van het benodigde bedrag op een andere wijze te voorzien. Naar analogie van de "A2 tunnel" wordt aan de Raad verzocht tot het instellen van een spaarreserve "Spoorbrug". Voeding van deze reserve vindt plaats middels het storten van de onderuitputting van de kapitaallasten "Hoogwater". Voor 2024 gaat het dan om een bedrag van € 0,413 mln.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 2.5 – Openbaar vervoer

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

2.3 Programma 3 – Economie

Taakveld 3.1 – Economische ontwikkeling

Inhoudelijke ontwikkelingen

Integraal businessplan Brightlands Maastricht Health Campus (niet opgenomen in Begroting 2024)

De vier gebiedspartners (Maastricht UMC+, Universiteit Maastricht, Provincie Limburg, Gemeente Maastricht) hebben opdracht gegeven om een integraal businessplan voor de Brightlands Maastricht Health Campus te ontwikkelen, met inschakeling van diverse ter zake gespecialiseerde externe adviesbureaus. Het in het eerste kwartaal van 2025 op te leveren businessplan behelst vier onderdelen, zijnde de marktpotentie, de benodigde financiering, alsook de gebiedsontwikkeling en het governance-model. Het marktonderzoek moet inzicht geven in de kansrijkheid van een nader te ontwikkelen (commercieel) verdienmodel. De studie voor de realisering van de derde incubator/accelerator, de vergroening en het verminderen van het aantal parkeerplaatsen op maaiveldniveau, alsook het onderzoek naar de mogelijkheden voor het creëren van dynamiek door middel van horeca, sport en cultuur en de mogelijkheden van studentenhuysvesting op de campus, maken deel uit van het op te leveren integrale businessplan.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
3.1 Economische ontwikkeling									
Programmabegroting 2025	5.908	0	0	1.277	-4.631	-4.875	-4.859	-4.856	-4.852
F. Actualisatie formatieplannen	-3	0	0	0	3	3	3	3	3
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-3	0	0	0	3	3	3	3	3
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	5.905	0	0	1.277	-4.628	-4.872	-4.856	-4.853	-4.849
20. Creatief ondernemerschap	-150	0	0	0	150	0	0	0	0
21. Gebiedsontwikkeling binnenstad	-200	0	200	0	0	0	0	0	0
22. Bijdrage ESZL	-150	0	0	0	150	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-306	0	0	0	306	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-806	0	200	0	606	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	5.099	0	200	1.277	-4.022	-4.872	-4.856	-4.853	-4.849

Creatief ondernemerschap

Dit uitvoeringsprogramma is deels getemporeerd in 2024. Een aantal projecten is wél doorggegaan in 2024, zoals het atelier en winkel in de Mariastraat voor creatieve makers, Bazaar du Sud voor pop up markets voor Maastrichtse makers, Artichoke Art voor het bieden van een podium aan Maastrichtse makers tijdens de Tefaf. Het uitvoeringsprogramma voor deze projecten (realisatie Doorspace) & binnenstad (Bazaar du Sud, Artichoke Art en Mariastraat) loopt op schema. Voor Randwyck (Maurer International Learning Lab) loopt het, maar getemporeerd en nog minder zichtbaar. De niet bestede middelen uit 2024 ad € 0,015 mln. kunnen vrijvallen.

Gebiedsontwikkeling binnenstad

De eerste twee sfeergebieden zijn het Jekerkwartier en het Stokstraatkwartier. Het proces voor de uitwerking is vanuit een integrale bottom-up aanpak met inwoners, eigenaren, ondernemers, CMM en MM. Ook heeft interne afstemming met verschillende disciplines (onder andere mobiliteit, groen, V&L) veel tijd gevegd. In december zal het college besluiten over het Uitvoeringsplan Jekerkwartier. In het uitvoeringsplan is opgenomen hoe de beoogde budgetten ingezet kunnen worden voor de uitvoering van de sfeergebieden. Vrijval van de middelen waardoor onderdelen van het plan niet of pas later kunnen worden uitgevoerd zal tot onbegrip bij de betrokken externe partijen leiden. Voorgesteld wordt om de in 2024 ontstane onderuitputting ad € 0,200 mln. te reserveren middels storting in de reserve overloop.

Bijdrage ESZL

Vanwege prioritaire inzet op de Regiodeal Zuid-Limburg, NOVEX en Agenda Zuid-Limburg zijn de activiteiten in het kader van Economische Samenwerking Zuid-Limburg in 2024 vertraagd.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde positieve resultaat ontstaat hoofdzakelijk door formatieplaatsen die niet het hele jaar zijn ingevuld. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Inhoudelijke ontwikkelingen

Stikstof

Op 1 oktober is een nieuwe versie van de Aerius-rekenmodule uitgebracht waarmee de stikstof-depositie berekend moet worden. In deze update zijn door het Rijk wijzigingen doorgevoerd die een negatieve impact hebben op met name de ruimte voor stedelijke ontwikkelingen zoals woningbouwontwikkelingen. De exacte impact per project en mogelijke oplossingsrichtingen worden in kaart gebracht. Communicatie over de impact, aanpassingen en maatregelen zal naar verwachting eind 2024 aan de orde zijn.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur									
Programmabegroting 2025	945	631	142	268	-188	-188	-188	-188	-188
G. Actualisatie grondexploitatie	-300	-300	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-300	-300	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	645	331	142	268	-188	-188	-188	-188	-188
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	645	331	142	268	-188	-188	-188	-188	-188

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 3.3 – Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen									
Programmabegroting 2025	2.026	519	85	926	-666	-661	-460	-459	-459
H. Reserve noodfonds	-500	0	0	-500	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-500	0	0	-500	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	1.526	519	85	426	-666	-661	-460	-459	-459
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	1.526	519	85	426	-666	-661	-460	-459	-459

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 3.4 – Economische promotie

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
3.4 Economische promotie									
Programmabegroting 2025	3.423	8.090	44	60	4.683	6.960	6.960	6.960	6.960
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	5	0	0	5	0	0	0	0	0
I. Toeristenbelasting en MCB	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	5	0	0	5	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	3.428	8.090	44	65	4.683	6.960	6.960	6.960	6.960
Begrotingswijzigingen met resultaateneffect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	3.428	8.090	44	65	4.683	6.960	6.960	6.960	6.960

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

2.4 Programma 4 – Onderwijs

Taakveld 4.1 – Openbaar basisonderwijs

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 4.2 – Onderwijshuisvesting

Inhoudelijke ontwikkelingen

Kindcentrum De Loper

De omgevingsvergunning is per 1 oktober 2024 onherroepelijk. Het bekostigingsbesluit voor de realisatie van KKC De Loper is verleend. De bouwactiviteiten van De Loper zijn gestart en worden naar verwachting in december 2025 afgerond. De opening is voorzien in het eerste kwartaal van 2026.

Kindcentrum Scharn

De vergunningsprocedure is vertraagd. Naar verwachting wordt in het vierde kwartaal 2024 de omgevingsvergunning verleend, waarna het vervolgtraject om te komen tot een aanbesteding kan worden gestart.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
4.2 Onderwijshuisvesting									
Programmabegroting 2025	4.851	349	0	200	-4.302	-4.735	-5.144	-5.918	-7.152
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	4.851	349	0	200	-4.302	-4.735	-5.144	-5.918	-7.152
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	4.851	349	0	200	-4.302	-4.735	-5.144	-5.918	-7.152

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 4.3 – Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Inhoudelijke ontwikkelingen

Naar aanleiding van de bij de raadsvergadering programmabegroting 2025 (d.d. 12-11-2025) aangenomen motie Kinderkrant Jong 043 zal invulling gegeven worden aan het verzoek om binnen het programma onderwijs € 0,005 mln. dekking subsidie kinderkrant toe te kennen.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken									
Programmabegroting 2025	9.402	6.684	0	0	-2.718	-3.011	-3.100	-3.029	-3.029
F. Actualisatie formatieplannen	32	0	0	0	-32	-48	-16	0	0
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	-67	-67	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-35	-67	0	0	-32	-48	-16	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	9.367	6.617	0	0	-2.750	-3.059	-3.116	-3.029	-3.029
23. Afwikkeling oude jaren onderwijs	-208	0	0	0	208	0	0	0	0
24. Onderwijsachterstandenbeleid	-194	0	135	0	59	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-113	0	0	0	113	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-515	0	135	0	380	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	8.852	6.617	135	0	-2.370	-3.059	-3.116	-3.029	-3.029

Afwikkeling oude jaren

Het voordeel ontstaat doordat één van onze onderwijspartners een extra rijksbijdrage heeft ontvangen, waardoor de door ons verleende subsidie niet is ingezet. Daarnaast is er een meevaller vanwege een correctie n.a.v. een onjuiste verwerking van de BTW op de taxikosten leerlingenvervoer.

Onderwijsachterstanden

Een van de activiteiten van het onderwijsachterstanden beleid (OAB) was het inzetten op normaliseren en inclusieve kinderopvang. Dit is nog in de opstartfase waardoor nog geen inzet van middelen heeft plaatsgevonden en een incidenteel voordeel ad € 0,194 mln. ontstaat. Voorgesteld wordt om van dit incidenteel voordeel € 0,135 mln. te reserveren middels de reserve overloop ten behoeve dekking personele ondersteuning 2025. De huidige personele ondersteuning ten behoeve van het onderwijsbeleid is onvoldoende. Vanaf 2026 voorzien in structurele uitbreiding.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele voordeel ziet met name toe op de loonkosten. Dit ligt in lijn met de algemene ontwikkeling binnen sociaal domein waarbij sprake is van onderbezetting ten opzichte van de formatie. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

2.5 Programma 5 – Sport, cultuur en recreatie

Taakveld 5.1 – Sportbeleid en activering

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.1 Sportbeleid en activering									
Programmabegroting 2025	4.131	1.273	306	689	-2.475	-2.389	-2.389	-2.389	-2.389
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	9	0	0	9	0	0	0	0	0
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	870	870	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	879	870	0	9	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	5.010	2.143	306	698	-2.475	-2.389	-2.389	-2.389	-2.389
117. Prognose personeelskosten	-262	0	0	0	262	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaateneffect	-262	0	0	0	262	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	4.748	2.143	306	698	-2.213	-2.389	-2.389	-2.389	-2.389

Prognose personeelskosten

Gelet op de naderende reorganisatie van Maastricht Sport in 2025 zijn enkele vacatures nog niet ingevuld. Dit leidt tot een voordeel op de personeelskosten. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.2 – Sportaccommodaties

Inhoudelijke ontwikkelingen

Binnensportaccommodaties

Beoogd in begroting 2024 is de raad drie maanden na het raadsbesluit Integraal Huisvestingsplan Voortgezet Onderwijs (IHP VO) een apart raadsvoorstel voor de binnensport (deel 2 nota 'Tweede tranche toekomstbestendige binnensportaccommodaties 2023-2033') ter vaststelling aan te bieden. Dit is (opnieuw) gewijzigd. De raad ontvangt in het eerste kwartaal van 2025 één integraal raadsvoorstel voor zowel het IHP VO als de binnensportaccommodaties.

Niet-traditionele sporten

In verband met een uitvoerig participatieproces blijkt de oplevering in 2024 van een visie hoe nieuwe "niet-traditionele" sporten (zoals Urbans Sports) beter kunnen worden gestimuleerd, ondersteund en gefaciliteerd, niet haalbaar. De visie zal in het eerste kwartaal van 2025 worden vastgesteld.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.2 Sportaccommodaties									
Programmabegroting 2025	10.487	4.515	130	409	-5.693	-5.631	-5.919	-6.270	-7.145
H. Reserve noodfonds	-138	0	0	-138	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-138	0	0	-138	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	10.349	4.515	130	271	-5.693	-5.631	-5.919	-6.270	-7.145
25. Inkomsten zwembad	0	-400	0	0	-400	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaateneffect	0	-400	0	0	-400	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	10.349	4.115	130	271	-6.093	-5.631	-5.919	-6.270	-7.145

Inkomstenderving Geusseltbad

Het Geusseltbad is door de staking van afgelopen zomer inkomsten misgelopen. Ook is sprake van lagere apparaatskosten door de sluiting van het zwembad. Voor de maanden juli en augustus bedraagt het verlies per saldo € 0,300 mln. Voorts is de verwachting dat de bezoekersaantallen ook voor de rest van het jaar achterblijven (o.a. niet meer terugkeren door locatie elders) hetgeen resulteert in een verwachte inkomstenderving ad € 0,100 mln.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.3 – Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie									
Programmabegroting 2025	19.091	4.470	380	2.015	-12.986	-13.185	-14.354	-12.954	-13.332
W. Overige budgettair neutrale wijzigingen (per wijziging kleiner dan € 50.000)	0	0	0	0	0	20	20	20	20
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	20	20	20	20
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	19.091	4.470	380	2.015	-12.986	-13.165	-14.334	-12.934	-13.312
26. Programmering	0	220	240	0	-20	0	0	0	0
27. Horeca	0	100	0	0	100	0	0	0	0
28. Cultuurmaken	0	457	400	0	57	0	0	0	0
29. Meer (tijdelijke) ruimte voor makers	-120	0	60	-60	0	0	0	0	0
118. Bestemmingsreserve dynamiek prof.kunst	-380	0	380	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat	-500	777	1.080	-60	137	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	18.591	5.247	1.460	1.955	-12.849	-13.165	-14.334	-12.934	-13.312

Programmering en horeca Theater

Het Theater verwacht een voordelig resultaat in 2024 van € 0,320 mln. bestaande uit hogere receptie-inkomsten (€ 0,220 mln. voornamelijk veroorzaakt door grote musicals en cabaret) en hogere horeca-inkomsten (€ 0,100 mln. veroorzaakt door de Rieu-concerten). Een belangrijk speerpunt in de programmering van 2024-2025 is het educatieprogramma. Theater(educatie) biedt kinderen en jongeren de mogelijkheid zichzelf en hun potentieel in creatief en expressief vermogen te leren kennen en zich daarin te ontwikkelen. Het theater wil educatie in de hele stad inzetten, met in het bijzonder in die wijken waar theater en theaterbezoek het minst vanzelfsprekend is. Dit sluit goed aan bij de doelstelling van het theater om ieder kind in de basis- én middelbare schoolleeftijd minimaal één keer per jaar met theater in aanraking te laten komen. In 2025 wil het Theater 4.500 kinderen een theaterervaring geven.

Het educatieprogramma is in het seizoen 2024-2025 al gestart en zal zijn definitieve vorm krijgen in 2025 waarin diverse activiteiten voor kinderen wordt georganiseerd. Voorgesteld wordt om van het voordelig resultaat een bedrag ad € 0,240 mln. te storten in de reserve overloop ter realisatie van het educatief project in 2025.

Cultuurmaken

Op basis van een herrekening van de benodigde omvang van de voorziening frictiekosten docenten Kumulus, is gebleken dat deze € 0,457 mln. te hoog is. Dit als gevolg van een aantal docenten die hebben gekozen voor een vaststellingsovereenkomst met afkoop uitkeringsrechten.

Van dit voordeel wordt voorgesteld € 0,400 mln. te storten in de nieuwe bestemmingsreserve cultuurmakers, waarmee in de periode 2025 t/m 2028 jaarlijks € 0,100 mln. beschikbaar wordt gesteld aan programma Building Futures van Cultuurmakers. Met het meerjarenplan Building Futures bouwen we mee aan een toekomst waarin iedereen actief kan deelnemen aan cultuur. Cultuur als verbindende kracht in een brede context van sociaal-artistische samenwerking met maatschappelijke impact. We steunen hierbij op de lange traditie die Maastricht heeft in het participatief werken en streven via cultuurparticipatie naar het zijn van een inclusieve stad met veerkrachtige wijken.

Meer ruimte voor makers

Dit budget (jaarlijks € 0,060 mln. in totaal) wordt ingezet voor de verplaatsing en doorontwikkeling van de bestaande vrijplaatsinitiatieven Foodbank en Transport Art Space vanuit het Landbouwbelang naar de te ontwikkelen broedplaats 'De Griend'. Uitvoering van de ontwikkelingen rondom 'De Griend' hebben vertraging opgelopen. Er is nog geen sprake van locatieverplaatsing van voorgemelde vrijplaatsinitiatieven. Daarnaast leidt het in 2023 in de reserve overloop gestorte, maar niet aangewende aandeel ad € 0,060 mln. tot een voordeel. Voorgesteld wordt om de in 2024 ontstane onderuitputting ad € 0,120 mln. te reserveren middels storting in de reserve overloop.

Bestemmingsreserve subsidiekader meerjarige dynamiek professionele kunst Maastricht

Bij de raadsvergadering programmabegroting 2025 (d.d. 12-11-2025) is de motie verhoging van het subsidiekader meerjarige dynamiek professionele kunst Maastricht aangenomen. Voorgaande behelst om de op taakveld 5.3 ontstane onderuitputting ad € 0,380 mln. te storten in een "Bestemmingsreserve subsidiekader meerjarige dynamiek professionele kunst Maastricht" en hiermee de financiële middelen te reserveren om meerjarige subsidie (2025-2028) te kunnen verstrekken.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.4 – Musea

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.4 Musea									
Programmabegroting 2025	1.952	315	18	100	-1.555	-1.422	-1.322	-1.322	-1.322
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	1.952	315	18	100	-1.555	-1.422	-1.322	-1.322	-1.322
30. Storting reserve kapitaallasten vernieuwing NHM	0	0	5.323	0	-5.323	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-260	0	0	0	260	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaatteffect	-260	0	5.323	0	-5.063	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	1.692	315	5.341	100	-6.618	-1.422	-1.322	-1.322	-1.322

Verbouwing Natuurhistorisch Museum

Het Natuurhistorisch Museum is onderbenut en heeft lang stilgestaan in zijn ontwikkeling. Dit zowel voor wat betreft de plek als presentatie. Met de voorgestelde vernieuwing van Natuurhistorisch Museum Maastricht zal het museum een uitnodigende plek in de binnenstad worden. Hierbij worden bezoekers met de museumcollecties op een recreatieve en educatieve manier bediend en wordt het verhaal van onze geschiedenis levend houden. De verbouwingskosten worden geraamd op € 5,323 mln. Conform raadsbesluit d.d. 29 oktober 2024 wordt in deze bestuursrapportage een bestemmingsreserve gevormd voor de met deze investering gemoeide kapitaallasten.

Prognose personeelskosten

Het verwachte voordeel op de personeelskosten wordt veroorzaakt door de formatieruimte die later in het jaar 2024 zijn/worden ingevuld. Sinds 1 januari 2024 heeft Centre Ceramique een nieuw formatieplan waarin ook een aantal nieuwe functies (met name Maastricht Museum) zijn opgenomen, deze functies zijn gefaseerd door het jaar ingevuld. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.5 – Cultureel erfgoed

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.5 Cultureel erfgoed									
Programmabegroting 2025	4.854	0	0	3.124	-1.730	-2.014	-1.611	-1.809	-1.808
K. Afschrijvingslasten Rondeel	-2.744	0	2.744	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-2.744	0	2.744	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	2.110	0	2.744	3.124	-1.730	-2.014	-1.611	-1.809	-1.808
31. Kerkenprogramma	-400	0	400	0	0	0	0	0	0
32. (Im)materieel erfgoed (Bonbonnière 2023)	-200	0	0	-200	0	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	0	0	30	0	-30	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-600	0	430	-200	-30	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	1.510	0	3.174	2.924	-1.760	-2.014	-1.611	-1.809	-1.808

Kerkenprogramma

Het budget 'kerkenprogramma' is nodig voor de uitvoering van de toekomstverkenning gebedshuizen welk recentelijk door het college is vastgesteld. In dit collegevoorstel is de bestemming voor een bedrag van € 0,100 mln. vastgesteld en aangegeven dat de resterende € 0,300 mln. uit 2024 later worden bestemd. De uitvoering van de pilots zal echter niet meer in 2024 plaats kunnen vinden, waardoor voorgesteld wordt om het gehele budget te reserveren in de reserve overloop.

Bonbonnière

In 2024 is veel tijd besteed aan het verder uitwerken van het initiatief voor de Bonbonnière. De verwachting is dat in het vierde kwartaal 2024 het initiatiefplan beoordeeld zal worden. Het gemeentelijk budget voor het revitaliseren van de Bonbonnière zal in 2025 nodig zijn. Voorgesteld wordt om de in 2024 ontstane onderuitputting ad € 0,200 mln. te reserveren middels storting in de reserve overloop.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.6 - Media

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.6 Media									
Programma-begroting 2025	6.565	560	46	25	-6.026	-6.050	-5.943	-5.835	-5.833
L. Effect septembercirculaire 2024	0	0	0	0	0	-370	-370	0	0
W. Overige budgettair neutrale wijzigingen (per wijziging kleiner dan € 50.000)	0	0	0	0	0	-20	-20	-20	-20
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	-390	-390	-20	-20
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.565	560	46	25	-6.026	-6.440	-6.333	-5.855	-5.853
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	6.565	560	46	25	-6.026	-6.440	-6.333	-5.855	-5.853

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.7 – Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

Natuur-inclusieve landbouw en/of natuurontwikkeling

Het vaststellen van nieuw pachtbeleid was gekoppeld aan de nationale aanpak voor het landelijk gebied. Aangezien het nieuwe kabinet een streep door deze aanpak heeft gezet is de wijze waarop de inzet van gronden vastgesteld wordt nu in Maastricht gekoppeld aan de Omgevingsvisie en het gewijzigde Rijksbeleid voor het landelijk gebied. De gemeentelijke Omgevingsvisie komt in 2025 ter besluitvorming naar de raad. Het nieuwe Rijksbeleid voor het landelijk gebied is ook voorzien voor 2025.

Richtlijnen vergroenen particulieren in de openbare ruimte (niet in begroting 2024 opgenomen)

Vanuit vergroenen centrumstedelijk gebied is de noodzaak ontstaan om stads brede richtlijnen op te stellen hoe de particulier aan/voor zijn pand kan vergroenen (deels) in de openbare ruimte. Het vertalen van de richtlijnen vergroenen particulieren in regels wordt meegenomen bij de actualisatie van de Omgevingsvisie en verankerd in het Omgevingsplan vanaf 2025.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie									
Programma-begroting 2025	12.521	23	194	15	-12.677	-12.498	-12.681	-12.730	-12.776
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	145	0	0	145	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	145	0	0	145	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	12.666	23	194	160	-12.677	-12.498	-12.681	-12.730	-12.776
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	12.666	23	194	160	-12.677	-12.498	-12.681	-12.730	-12.776

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

2.6 Programma 6 – Sociaal Domein

Taakveld 6.1 – Samenkracht en burgerparticipatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

Digitale sociale kaart

In de eerste bestuursrapportage is aangegeven, dat de digitale sociale kaart voor inwoners in het derde kwartaal van 2024 operationeel zou zijn. De lancering van de digitale sociale kaart staat nu gepland voor november 2024.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie									
Programmabegroting 2025	22.620	11.387	0	1.517	-9.716	-13.157	-12.461	-12.442	-12.451
F. Actualisatie formatieplannen	-528	-66	0	0	462	523	276	136	136
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	1.581	1.581	0	0	0	0	0	0	0
L. Effect septembercirculaire 2024	275	0	0	0	-275	-84	-70	-41	-41
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	1.328	1.515	0	0	187	439	206	95	95
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	23.948	12.902	0	1.517	-9.529	-12.718	-12.255	-12.347	-12.356
33. Mantelzorg	-271	0	250	0	21	0	0	0	0
34. Afwikkeling oude jaren	-259	0	0	0	259	0	0	0	0
35. Inburgering	-272	0	272	0	0	0	0	0	0
91. Veerkrachtige wijkenbenadering	-514	0	514	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	105	0	0	0	-105	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-45	0	0	0	45	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-1.256	0	1.036	0	220	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	22.692	12.902	1.036	1.517	-9.309	-12.718	-12.255	-12.347	-12.356

Mantelzorg

De mantelzorgwaardering betreft een opneinde-regeling. De aanvragen mantelzorgwaardering zijn stabiel gebleven in 2024. Dit resulteert voor 2024 in een voordelig resultaat van € 0,133 mln. Daarnaast is er een voordeel op mantelzorgondersteuning van € 0,138 mln. Deze wordt veroorzaakt doordat een deel van de inzet uit GALA middelen bekostigd kon worden waardoor regulier budget niet ingezet hoeft te worden. Voorgesteld wordt om € 0,250 mln. van dit voordeel te storten in de reserve overloop. Dit enerzijds om het mogelijk te maken om in 2025 via 800 intakes mantelzorgers te koppelen aan het Steunpunt Mantelzorg Zuid om hen laagdrempelig toe te leiden naar ondersteuningsvormen. Anderzijds ook voor de incidentele dekking parkeren mantelzorgondersteuning 2025/2026.

Afwikkeling oude jaren

De afrekening van diverse posten over voorgaande jaren en enkele balanscorrecties leiden tot een voordeel ad € 0,259 mln.

Inburgering

Het voordeel op inburgering komt voort uit achterblijvende personele bezetting ten aanzien van de Wet Inburgering. Reden hiervoor is krapte op de arbeidsmarkt ten aanzien van werving van geschikte consulenten waardoor formatie later in het jaar pas bezet is. Een gedeelte van deze formatie is tijdelijk en wordt gedekt uit tijdelijke Rijksmiddelen tot en met 2024. De invulling van deze vacatures is echter pas gerealiseerd in augustus 2024. Dit betekent een verschuiving van een deel van de formatiekosten van 2024 naar 2025. In 2025 vervallen de tijdelijke rijksmiddelen en is het budget voor formatie inburgering onvoldoende om deze extra kosten te dekken. Het voorstel is daarom om € 0,272 mln. die nodig is voor bekostiging van de tijdelijke inzet, over te hevelen naar 2025. De instroom inburgering blijft onverminderd hoog. Daarnaast blijkt het lastig om ervaren consulenten te vinden waardoor veel tijd verloren gaat aan het inwerken van nieuwe krachten. Hierdoor wordt voorgesteld om ook het overige restant van de middelen door te zetten naar 2025 om aflopende tijdelijke contracten langer te binden.

Veerkrachtige wijkenbenadering

Mede door hernieuwde invulling van de functie van programmamanager heeft het opstellen van eerste wijkplannen voor Nazareth en Pottenberg vertraging opgelopen. Deze zijn nu voorzien voor maart-april 2025. Vooruitlopend hierop zijn zowel voor Nazareth als Pottenberg de eerste activiteiten in voorbereiding. Voor Nazareth gaat het om het openhouden van een wijkvoorziening, voor Pottenberg om de uitbreiding van de buurtvoorziening in de nieuwbouw van Woonpunt. Beiden hebben een waardevolle functie als ontmoetingsplek. Daarnaast zijn er een aantal andere quick-wins waar het programma al op in zet om hiermee positieve ontwikkelingen in de wijken snelheid en kracht bij te zetten. Deze acties worden ook vanuit de bestuurlijke samenwerking gezien als belangrijke stappen in deze fase van het programma. Naar verwachting is hiermee een totaalbedrag gemoeid van € 0,250 mln. Het nog beschikbare budget 2024 voor de Veerkrachtige Wijkenbenadering is hiervoor op dit moment toereikend. De resterende bijdrage (€ 0,264 mln.) wordt gekoppeld aan het uitvoeringsprogramma in de wijkplannen die er in maart-april 2025 per buurt liggen.

In de voornoemde wijkplannen zullen aanvullende inspanningen (en daarmee samenhangende uitgaven) voor beide wijken geformuleerd worden, inclusief koppeling aan de beschikbare middelen.

Het gaat hierbij allereerst om gemeentelijke middelen, daarnaast vindt verkenning naar aanvullende provinciale en landelijke middelen plaats. Daarnaast loopt de voorbereiding van de 6e tranche van de Regiodeal. Tegen deze achtergrond is het wenselijk om het restbudget 2024 door middel van de reserve overloop volledig beschikbaar te houden voor beide wijkplannen, al dan niet als cofinanciering voor de genoemde aanvullende middelen.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele nadeel wordt met name veroorzaakt door externe inhuur. Er wordt dus meer extern ingehuurd dan beschikbare middelen op basis van formatie. Dit nadeel wordt onttrokken uit de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Diverse kleinere posten: financiële zelfredzaamheid

Dit betreft diverse posten tezamen kleiner dan € 0,100 mln.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.2 – Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.2 Wijkteams									
Programma-begroting 2025	21.607	2.595	0	75	-18.937	-18.295	-18.365	-18.415	-18.499
F. Actualisatie formatieplannen	555	0	0	0	-555	-767	-520	-395	-219
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	555	0	0	0	-555	-767	-520	-395	-219
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	22.162	2.595	0	75	-19.492	-19.062	-18.885	-18.810	-18.718
34. Afwikkeling oude jaren	-90	0	0	0	90	0	0	0	0
36. Uitvoeringsplan Jeugd	-632	0	632	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	61	0	0	0	-61	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-661	0	632	0	29	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	21.501	2.595	632	75	-19.463	-19.062	-18.885	-18.810	-18.718

Afwikkeling oude jaren

De afrekening van diverse posten over voorgaande jaren en enkele balanscorrecties leiden tot een voordeel ad € 0,090 mln.

Uitvoeringsplan jeugd

Met de vaststelling van het uitvoeringsplan Jeugd heeft het college besloten om in de periode medio 2024 tot en met 2026 een bedrag van € 0,7 mln. te investeren in een aantal speerpunten op het gebied van (preventief) jeugdbeleid. In 2024 is de inzet van de begeleide omgangsregeling door vrijwilligers van Humanitas geïntensiveerd. Voor het overige staat het jaar 2024 grotendeels in het teken van voorbereidende werkzaamheden. De kosten zullen grotendeels in 2025 en 2026 gemaakt worden conform beschreven activiteiten in het uitvoeringsplan. Het in 2024 niet ingezette deel van het beschikbare budget wordt daarom gestort in de reserve overloop.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele nadeel wordt met name veroorzaakt door externe inhuur. Er wordt dus meer extern ingehuurd dan beschikbare middelen op basis van formatie. Dit nadeel wordt onttrokken uit de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.3 – Inkomensregelingen

Inhoudelijke ontwikkelingen

Participatiewet in balans (niet opgenomen in Begroting 2024)

De wijziging van de Participatiewet in Balans vraagt om een ingrijpende aanpassing in de uitvoering bij gemeenten en uitvoeringsinstanties. Belangrijke onderdelen zoals communicatie via brieven en beschikkingen, werkinstructies, beleid, verordeningen en systeemaanpassingen moeten grondig herzien en gewijzigd worden om aan de nieuwe wetgeving te voldoen. Daarnaast zijn opleidingen en trainingen essentieel om medewerkers goed voor te bereiden op de veranderingen. Dit proces vergt aanzienlijke capaciteit, zowel in tijd als middelen. De geplande ingangsdatum van 1 januari 2025 gaat hoogstwaarschijnlijk niet gehaald worden vanwege de hoeveelheid aan veranderingen en de betrokkenheid van verschillende adviesorganen. De verwachte ingangsdatum van 1 juni 2025 maakt dat de urgentie voor implementatie hoog is.

E-dienstverlening (niet opgenomen in Begroting 2024)

Door e-dienstverlening kunnen onze inwoners de aanvraagprocessen versneld en eenvoudiger doorlopen wat tevens leidt tot een sneller besluit (en eventuele uitbetaling). De e-diensten zijn inmiddels in een vergevorderd stadium van voorbereidingen en implementatie. Vanaf eind 2024, begin 2025 wordt dit fasegewijs live gezet. Dat betekent dat gestart wordt met het live zetten van de meest eenvoudige regeling(en) en dat gedurende 2025 dit verder wordt uitgebreid.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.3 Inkomensregelingen									
Programma-begroting 2025	78.342	68.920	0	4.431	-4.991	-6.285	-6.090	-6.059	-6.061
F. Actualisatie formatieplannen	96	0	0	0	-96	-96	0	0	0
L. Effect septembercirculaire 2024	-145	0	0	0	145	0	76	77	77
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-49	0	0	0	49	-96	76	77	77
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	78.293	68.920	0	4.431	-4.942	-6.381	-6.014	-5.982	-5.984
37. Vrijval reserve TONK	0	0	0	346	346	0	0	0	0
38. BUIG lasten loonkostensubsidies (LKS)	1.774	0	0	0	-1.774	-1.774	-1.774	-1.774	-1.774
39. BUIG overige lasten	3.637	0	0	0	-3.637	-3.637	-3.637	-3.637	-3.637
40. BUIG rijksbijdrage	0	3.266	0	0	3.266	4.944	4.944	4.944	4.944
41. BUIG debiteuren	0	800	0	0	800	0	0	0	0
42. Bijzondere bijstand	-1.280	0	0	0	1.280	0	0	0	0
43. Vorming reserve participatiewet in balans	0	0	550	0	-550	0	0	0	0
44. Minimabeleid	-347	0	0	0	347	0	0	0	0
45. Vorming reserve alleenverdienersproblematiek	-207	54	261	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	253	0	0	0	-253	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-86	-22	0	0	64	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	3.744	4.098	811	346	-111	-467	-467	-467	-467
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	82.037	73.018	811	4.777	-5.053	-6.848	-6.481	-6.449	-6.451

Vrijval TONK-middelen

Met het eindigen van de coronacrisis en de start van Oekraïne oorlog werd een beroep op deze gelden verwacht. Dit omdat de corona crisis had gezorgd voor het verdwijnen van reserves. De verhoging van de energie lasten en de gevolgen op de economie van de Oekraïne oorlog leidden krachtens het CPB en DNB juist tot grotere economische neergang dan de corona crisis deed. Met de doorontwikkeling van het nieuwe armoedebeleid is echter gebleken dat de gelden van de TONK-reserve niet meer nodig zijn. Voorgaande resulteert in een vrijval van € 0,346 mln.

BUIG lasten Loonkostensubsidies (LKS)

De raming voor loonkostensubsidies wordt met € 1,774 mln. bijgesteld vanwege veranderende ontwikkelingen binnen de doelgroep van de participatiewet, die meer gesubsidieerd werk nodig heeft. In de septemberbrief van het rijk is daar deels ook extra geld voor beschikbaar gekomen (€ 0,56 mln.). Anderzijds is deze post al enkele jaren te laag geraamd maar kon dit steeds worden gecompenseerd door de lagere overige lasten BUIG.

BUIG overige lasten

Per saldo is sprake van een tegenvaller van € 3,637 mln. Dit betreft met name de indexering van 7% (circa € 3,9 mln.). Bij de indexering hanteren we hetzelfde percentage als het rijk hanteert. De volumedaling bedraagt in Maastricht slechts € 0,3 mln. De volumedaling is lager dan de landelijke daling. De redenen voor deze lagere volumedaling kunnen velerlei zijn. Maar een belangrijke factor is het tijdsverschil. Het rijk baseert het budget voor Maastricht voor 2024 op de aantallen van 2023, dat is de t-1 systematiek. Maar wij hebben dit jaar feitelijk te maken met hogere aantallen dan waarmee het rijk rekent. Daardoor nemen onze kosten minder af dan het rijksbudget.

BUIG rijksbijdrage

Deze post neemt toe met € 3,266 mln. in 2024 en met € 4,944 mln. vanaf 2025. Er zijn vier majeure mutaties. Ten eerste is er een forse indexering van afgerond 7% wat overeenkomt met € 4,6 mln. Dat komt omdat het rijk het minimumloon twee keer heeft verhoogd: per 1 januari en per 1 juli. Ten tweede is er een volumekorting omdat landelijk een afname is van het aantal bijstandsontvangers. Deze daling is structureel € 1,3 mln. Tenslotte zijn er twee voordelen die zich vanaf 2025 voordoen: namelijk € 1,1 mln. doordat Maastricht beter scoort op de verdeelmaatstaven waarmee het landelijk beschikbare bedrag over de gemeenten verdeeld wordt. En er is een voordeel van € 0,5 mln. op het onderdeel loonkostensubsidies (LKS), door de groei die zich ook landelijk voordoet.

BUIG debiteuren

Jaarlijks wordt ca € 0,8 mln. verwacht via terugvordering. Voor een structurele raming wordt eerst onderzocht of de debiteurensystematiek aanpassing behoeft, in overleg met de accountant.

Bijzondere bijstand

Er is een meevaller van € 1,280 mln. op bijzondere bijstand die onder meer wordt veroorzaakt door minder aanvragen, mogelijk door compensatie van energieregelingen zoals energietoeslag en de witgoedregeling (effect € 0,280 mln.). Dit is een eenmalig voordeel omdat de regeling afloopt. Verder is er een voordeel van € 1 mln. omdat opnieuw bleek dat rijks gelden voor de compensatie van energiekosten te ruim bleken. In de 1e bestuursrapportage 2024 is hiervan al € 2 mln. afgeamd.

Bijzondere bijstand storting in reserve PW in balans

Met betrekking tot de meevaller energiekostencompensatie van € 1 mln. wordt een voorstel gedaan om € 0,55 mln. daarvan in een reserve te storten om de ingrijpende vernieuwing van de Participatiewet (Participatiewet in balans) voor te bereiden. De kosten daarvan hebben op dezelfde doelgroep betrekking: de ontvangers van de inkomensvoorzieningen.

Minimabeleid

Op het minimabeleid is er een incidentele meevaller van ruim € 0,347 mln. De structurele component van deze meevaller, wordt samen met de structurele GAS-middelen van het rijk vanaf 2025 betrokken in het te ontwikkelen nieuwe minimabeleid. (GAS d.w.z. Geldzorgen, Armoede en Schulden).

Reserve alleenverdienersproblematiek

Door een onbedoelde en complexe samenloop van fiscaliteit, toeslagen en sociale zekerheid is er een groep alleenverdienende huishoudens die een lager besteedbaar inkomen heeft dan een vergelijkbaar paar in de bijstand. Met het wetsvoorstel krijgen gemeenten de bevoegdheid om tussen 2024 en 2027 een vaste tegemoetkoming te verstrekken aan deze alleenverdienende huishoudens. De Participatiewet wordt hiervoor binnenkort gewijzigd. Maastricht moet via de regio SZMH voor vijf gemeenten uitvoering gaan geven aan de Wet tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek. Daarvoor voegen we dit jaar de gelden van de 5 gemeenten samen en willen deze reserveren door een nieuwe reserve in te stellen genaamd Reserve alleenverdienersproblematiek. De totale storting bedraagt € 0,261 mln. zijnde het aandeel gemeente Maastricht ad € 0,207 mln. alsmede het aandeel van de overige gemeenten ad € 0,054 mln.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele nadeel wordt met name veroorzaakt door externe inhuur. Er wordt dus meer extern ingehuurd dan beschikbare middelen op basis van formatie. Dit nadeel wordt onttrokken uit de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Diverse kleinere posten: BBZ kapitaalverstrekingen

Dit betreft diverse posten tezamen kleiner dan € 0,100 mln.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.4 – WSW en beschut werk

Inhoudelijke ontwikkelingen

Nieuwe beleidsregels beschut werk (niet opgenomen in Begroting 2024)

De nieuwe beleidsregels voor beschut werk zijn goedgekeurd door het college. Implementatie vindt in het laatste kwartaal 2024 plaats, in afstemming met de Heuvelland-gemeenten en de ketenpartners.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.4 Begeleide participatie									
Programmabegroting 2025	25.570	5	282	0	-25.847	-23.994	-23.996	-23.669	-21.969
L. Effect septembercirculaire 2024	0	0	0	0	0	-207	609	692	-205
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	-207	609	692	-205
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	25.570	5	282	0	-25.847	-24.201	-23.387	-22.977	-22.174
46. Beschut werken	-508	0	0	0	508	0	0	0	0
47. WSW Loonkostensubsidies	-636	0	0	0	636	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-50	0	0	0	50	50	50	50	50
<i>Begrotingswijzigingen met resultaat-effect</i>	<i>-1.194</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.194</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>50</i>	<i>50</i>
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	24.376	5	282	0	-24.653	-24.151	-23.337	-22.927	-22.124

Beschut werken

Vorig jaar is besloten om het instrument nieuw beschut meer naar de landelijke lijn te gaan opbouwen. De regelgeving is zodanig gewijzigd dat we die lijn moeten volgen om de financiering veilig te stellen. De implementatie van de nieuwe aanpak is vertraagd door complexiteit in afstemming tussen ketenpartners en regiegemeenten met het effect dat de middelen voor dit jaar nog niet volledig ingezet konden worden. De besluitvorming over de nieuwe beleidsregels heeft plaatsgevonden in het college.

WSW loonkostensubsidies

De in 2024 ontvangen rijks gelden WSW-loonkostensubsidie worden naar verwachting niet benut. Voorgesteld wordt om dit voordeel te storten in de nieuw te vormen reserve 'ontwikkeling re-integratieketen'. Zie ook de toelichting bij taakveld 6.5

Diverse kleinere posten: bijdrage WSW

Dit betreft diverse posten tezamen kleiner dan € 0,100 mln.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.5 – Arbeidsparticipatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

Optimalisatie re-integratieketen

Verder optimaliseren re-integratie keten met aandacht voor de rol van de MTB hierin (ingegeven door de krimp van de Wsw).

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.5 Arbeidsparticipatie									
Programmabegroting 2025	7.691	526	500	1.791	-5.874	-6.225	-6.220	-6.222	-6.222
F. Actualisatie formatieplannen	-96	0	0	0	96	96	0	0	0
M. Actualisatie inzet reserve participatie en re-integratie	-330	-150	-150	-330	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-426	-150	-150	-330	96	96	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	7.265	376	350	1.461	-5.778	-6.129	-6.220	-6.222	-6.222
48. Re-integratie naar werk	-324	0	0	0	324	0	0	0	0
49. Vorming reserve ontwikkeling re-integratieketen	0	0	636	0	-636	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-140	0	0	0	140	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-30	0	0	0	30	0	0	0	0
<i>Begrotingswijzigingen met resultaat-effect</i>	<i>-494</i>	<i>0</i>	<i>636</i>	<i>0</i>	<i>-142</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	6.771	376	986	1.461	-5.920	-6.129	-6.220	-6.222	-6.222

Re-integratie naar werk

Er blijft € 0,324 mln. over, voornamelijk door personeelwisselingen en vertraagde invulling van vacatures, waardoor minder trajecten zijn gestart.

Nieuwe reserve Ontwikkeling re-integratieketen

We stellen voor om de van het rijk ontvangen middelen voor de ontwikkeling van de re-integratieketen te storten in een nieuwe reserve voor dat doel. Het gaat om € 0,636 mln. die we in 2024 hebben ontvangen, maar waarvan de kosten zich bij de reorganisatie van MTB, Annex, Podium etc. pas komende jaren zullen voordoen. De reserve zal gebruikt worden voor kosten van ontwikkeling, opstartkosten en frictiekosten. De gemeenten waar we mee samenwerken kiezen ook deze lijn.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele voordeel ziet met name toe op de loonkosten. Dit ligt in lijn met de algemene ontwikkeling binnen sociaal domein waarbij sprake is van onderbezetting ten opzichte van de formatie. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Diverse kleinere posten: werkcentrum

Dit betreft diverse posten tezamen kleiner dan € 0,100 mln.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.6 – Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028										
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028	
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo	
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO										
Programma-begroting 2025	7.975	775	0	0	-7.200	-7.419	-7.461	-7.579	-7.703	
L. Effect septembercirculaire 2024	0	0	0	0	0	0	-632	-1.262	-1.897	
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	-632	-1.262	-1.897	
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	7.975	775	0	0	-7.200	-7.419	-8.093	-8.841	-9.600	
50. Wonen, rollen, vervoer	-406	0	0	0	406	0	0	0	0	
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-406	0	0	0	406	0	0	0	0	
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	7.569	775	0	0	-6.794	-7.419	-8.093	-8.841	-9.600	

Wonen, rollen, vervoer

De onderbesteding op wonen, rollen en vervoer wordt voornamelijk veroorzaakt door een onderbesteding op het product wonen. Hier vallen de kosten voor 2024 voornamelijk lager uit door een achterstand in de levering van trapliften. Deze achterstand wordt momenteel weer bijgehaald. Dit zal tot hogere lasten leiden in 2025. Of dat leidt tot overschrijding van budget in dat jaar zal bij de 1e bestuursrapportage 2025 gezien worden. Een andere oorzaak ligt bij het niet verzilveren van verhuisindicaties als gevolg van het uitblijven van de doorstroom op de woningmarkt.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.71 – Maatwerkdienstverlening 18+

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+									
Programmabegroting 2025	35.539	1.396	0	0	-34.143	-35.571	-33.792	-33.810	-33.810
L. Effect septembercirculaire 2024	0	0	0	0	0	0	-70	-140	-211
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	-70	-140	-211
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	35.539	1.396	0	0	-34.143	-35.571	-33.862	-33.950	-34.021
34. Afwikkeling oude jaren	-122	0	0	0	122	0	0	0	0
51. Hulp bij huishouden	-1.031	0	0	0	1.031	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-247	0	0	0	247	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat effect	-1.400	0	0	0	1.400	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	34.139	1.396	0	0	-32.743	-35.571	-33.862	-33.950	-34.021

Afwikkeling oude jaren

De afrekening van diverse posten over voorgaande jaren en enkele balanscorrecties leiden tot een voordeel ad € 0,122 mln.

Hulp bij het Huishouden

De begrotingswijziging uit de 1e bestuursrapportage 2024 blijkt achteraf gebaseerd te zijn op foutieve informatie van volumeontwikkeling. Deze presentatiefout is inmiddels ontdekt en zijn maatregelen genomen om herhaling hiervan te voorkomen. Om de betrouwbaarheid verder te verbeteren nemen we stappen om het totstandkomingsproces verder te automatiseren (BI). We stellen in deze bestuursrapportage de begroting voor € 1,031 mln. incidenteel bij voor het verkeerd ingeschatte volumeontwikkeling effect. Dit doen we om bij de 1e bestuursrapportage 2025 weer een gedegen analyse te kunnen maken op de samenhang van de volume- en prijsontwikkeling van dit product, om de uitkomst van die analyse weer structureel in de begroting te verwerken. In de programmabegroting 2025 is immers een risico op de prijsontwikkeling 2025 in samenhang met de volumeontwikkeling opgenomen.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele voordeel ziet toe op de loonkosten. Dit ligt in lijn met de algemene ontwikkeling binnen sociaal domein waarbij er sprake is van onderbezetting ten opzichte van de formatie.

Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.72 – Maatwerkdienstverlening 18-

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-									
Programma-begroting 2025	45.124	2.329	0	0	-42.795	-44.006	-40.125	-40.036	-40.036
F. Actualisatie formatieplannen	235	0	0	0	-235	-48	-16	0	0
L. Effect septembercirculaire 2024	0	0	0	0	0	-149	-4.037	-4.126	-4.126
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	235	0	0	0	-235	-197	-4.053	-4.126	-4.126
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	45.359	2.329	0	0	-43.030	-44.203	-44.178	-44.162	-44.162
34. Afwikkeling oude jaren	-119	0	0	0	119	0	0	0	0
52. Begeleiding individueel	-231	0	0	0	231	231	231	231	231
53. Behandeling groep	-313	0	0	0	313	313	313	313	313
54. Behandeling individueel	962	0	0	0	-962	-962	-962	-962	-962
55. Gesloten en intensief klinische jeugdhulp (GIKJ)	277	0	0	0	-277	-277	-277	-277	-277
56. Landelijk transitie-arrangement (LTA)	152	0	0	0	-152	0	0	0	0
57. Maatwerk geen contract ambulant	-209	0	0	0	209	0	0	0	0
58. Maatwerk geen contract verblijf	-126	0	0	0	126	0	0	0	0
59. Gezinshuizen	195	0	0	0	-195	-195	-195	-195	-195
60. Leefhuizen	-532	0	0	0	532	532	532	532	532
61. Stelpost (Wet wijziging woonplaatsbeginsel)	246	0	0	0	-246	0	0	0	0
62. ICT-kosten	75	0	0	0	-75	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-439	106	0	0	545	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-62	106	0	0	168	-358	-358	-358	-358
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	45.297	2.435	0	0	-42.862	-44.561	-44.536	-44.520	-44.520

Afwikkeling oude jaren

Het incidentele voordeel ontstaat doordat een lager bedrag (circa 90% van de kosten) van de maatwerkcontracten uit 2023 in 2024 is gefactureerd.

Begeleiding individueel

Gedurende 2023 zagen we een daling van de aantallen. Bij de 1e bestuursrapportage 2024 zijn we voorzichtigheidshalve uitgegaan dat de aantallen zich in 2024 zouden stabiliseren. In het eerste halfjaar van 2024 zien we inderdaad een stabilisatie, alleen op een iets lager aantal dan verwacht. Sinds schooljaar 2023-2024 hebben alle speciaal onderwijs scholen binnen Maastricht een doelgroepenarrangement. Dat betekent dat minder individuele beschikkingen worden afgegeven voor zorg in onderwijstijd. Deze afname zal gedurende dit schooljaar stabiliseren.

Behandeling groep

Bij de 1e bestuursrapportage 2024 zijn we ervanuit gegaan dat de duurste arrangementen (midden lang en hoog lang) in 2024 meer zouden worden ingezet dan in 2023. Op basis van de aantallen in het eerste halfjaar wordt deze trend deels bevestigd. Behandeling groep midden lang (€ 0,022 mln. per arrangement) wordt in 2024 echter minder vaak ingezet. Omdat het vaak gaat om IZEO (Integraal Zorg En Onderwijs) in plaats van onderwijs wordt hoog lang (€ 0,042 mln. per arrangement) wel vaker ingezet.

Behandeling individueel

In 2023 zagen we dat de aantallen stegen t.o.v. 2022. Bij de 1e bestuursrapportage 2024 lagen de aantallen in het eerste kwartaal van 2024 nog op het niveau van 2023. Uit de lokale jeugdmonitor blijkt dat de mentale gezondheid van jongeren afneemt. Ze ervaren angstklachten en problemen met aandacht en concentratie. We zien hierdoor dat een groter beroep wordt gedaan op behandeling. Uit de monitor van de Praktijkondersteuner huisarts (POH) blijkt dat het in circa 25% van de gevallen om angstklachten gaat.

Gesloten en intensief klinische jeugdhulp (GIKJ)

Het aantal jongeren dat intensief klinische behandeling krijgt is stabiel ten opzichte van vorig jaar. Het gaat jaarlijks om zo'n 20 tot 25 jongeren. Een aantal hiervan (in 2024 tot peildatum 6) heeft zo'n zware hulpvraag dat intensieve 1-op-1 begeleiding moet worden ingezet. Het gaat daarbij meestal om

complexe psychiatrische problematiek. Deze extra inzet is gestegen ten opzichte van vorig jaar en leidt in 2024 naar verwachting tot een overschrijding van het budget. Omdat het om dure zorg gaat, is het effect van 1 jongere meer of minder in zorg groot en is de financiële prognose onzeker.

Landelijk transitie-arrangement (LTA)

Een aantal zeer gespecialiseerde vormen van jeugdhulp wordt landelijk gecontracteerd door de vereniging van Nederlands gemeenten (VNG). De verwijzing naar deze jeugdhulp verloopt voor een groot gedeelte via de artsenroute. Afgelopen jaren zagen we een daling van deze inzet. Voor 2024 is de prognose dat de kosten gaan toenemen t.o.v. 2023 met name door een stijging van het aantal kinderen dat bij Seyscentra wordt behandeld voor ernstige eetproblematiek (van 13 in 2023 naar 17 tot nu toe).

Maatwerk geen contract ambulante

De inzet van maatwerkcontracten voor ambulante jeugdhulp daalt sneller dan voorzien. Vorig jaar zagen we een stijging als gevolg van de nieuwe contractering waardoor aanbieders die niet meer gecontracteerd waren de lopende trajecten afronden op basis van maatwerkcontracten. In 2024 neemt dit op peildatum weer af naar circa 20 jeugdigen (waren er op peildatum circa 50 in 2023).

Maatwerk geen contract verblijf

De inzet van maatwerk voor jeugdhulp met verblijf ligt op hetzelfde niveau als in 2023 (circa 20 jeugdigen op peildatum).

Gezinshuizen

De aantallen jeugdigen in een gezinshuis liggen in lijn met vorig jaar (gemiddeld 21 jongeren). Het is lastig om te voorspellen in welke vorm van verblijf jongeren terecht komen aangezien dit sterk afhankelijk is van leeftijd en beschikbare passende plekken. We bekijken de verschillende deelbudgetten voor verblijf (leefhuizen, gezinshuizen, pleegzorg en begeleid zelfstandig wonen) dan ook in onderlinge samenhang.

Leefhuizen

De aantallen jeugdigen in een leefhuis zijn voorlopig iets hoger dan vorig jaar (gemiddeld circa 25 jeugdigen per maand). Het is lastig om te voorspellen in welke vorm van verblijf jongeren terecht komen aangezien dit sterk afhankelijk is van leeftijd en beschikbare passende plekken. We bekijken de verschillende deelbudgetten voor verblijf (leefhuizen, gezinshuizen, pleegzorg en begeleid zelfstandig wonen) dan ook in onderlinge samenhang.

Stelpost (Wet wijziging woonplaatsbeginsel)

Vanwege de inwerkingtreding van de Wet wijziging woonplaatsbeginsel heeft eenmalige korting plaatsgevonden vanwege een onderuitputting op het onderdeel jeugdhulp verblijf.

ICT-kosten

De financiering van de ICT is in de loop der jaren geleidelijk veranderd. Werd er voorheen geïnvesteerd door grote uitgaven te doen, die door rente en afschrijving werden uitgesmeerd over meerdere jaren, wordt tegenwoordig de ICT meer en meer bekostigd via jaarlijkse kosten, zoals licentiekosten, servicelevel agreements (SLA's), huur, onderhoud, lease, gebruiksvergoedingen, etc.

Het jaarlijks budget dat daarvoor nodig is, schiet al jaren tekort. Daartegenover staat dat de reservering voor vervangingsinvesteringen steeds minder nodig is. Dit leidt tot een tekort van € 0,075 mln. op dit taakveld.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele voordeel ziet met name toe op de loonkosten. Dit ligt in lijn met de algemene ontwikkeling binnen sociaal domein waarbij sprake is van onderbezetting ten opzichte van de formatie. Daarnaast is sprake van een incidenteel hogere bate, veroorzaakt door een ontvangst

vanuit de afwikkeling jeugd 2023. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.81 – Geëscaleerde zorg 18+

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.81 Geëscaleerde zorg 18+									
Programmabegroting 2025	34.803	1.206	2.078	839	-34.836	-35.079	-34.999	-35.004	-35.004
L. Effect septembercirculaire 2024	5	0	22	17	-10	-108	-189	-193	-193
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	5	0	22	17	-10	-108	-189	-193	-193
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	34.808	1.206	2.100	856	-34.846	-35.187	-35.188	-35.197	-35.197
63. Beschermd thuis: aansluiting begroting aan rijksmiddelen	-381	0	159	187	409	416	110	116	116
64. Herijking prognose beschermd wonen en maatschappelijke opvang	11	-109	-120	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-133	0	0	0	133	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-41	0	0	0	41	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-544	-109	39	187	583	416	110	116	116
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	34.264	1.097	2.139	1.043	-34.263	-34.771	-35.078	-35.081	-35.081

Beschermd thuis aanpassing begroting aan rijksmiddelen

Voor de uitvoering van beschermd wonen zijn budgetten beschikbaar die gelijk zijn aan de ontvangen rijksbijdrage. Eventuele overschotten of tekorten worden vereffend middels de reserve beschermd wonen en maatschappelijke opvang. In de begroting waren de lasten en de reservemutaties nog niet volledig conform deze uitgangspunten verwerkt. Dit wordt nu gecorrigeerd en leidt tot een positief effect.

Herijking prognose beschermd wonen en maatschappelijke opvang

De extra kosten op beschermd wonen komen voort uit een hogere bezetting op de verschillende producten beschermd wonen. We zien in beschermd wonen een grote vertegenwoordiging van jeugdigen (18 - 23 jaar). De extra kosten op maatschappelijke opvang komen voort uit een hogere bezetting op de verschillende producten maatschappelijke opvang. Deze hogere bezettingen zagen we al ten tijde van de 1e bestuursrapportage 2024 en hebben zich voortgezet. Naast toenemende kosten is een nadelige afwijking op de baten te verwachten. De eigen bijdrage voor beschermd wonen is een moeilijk te prognosticeren bate aangezien het kunnen innen van deze gelden afhankelijk is van het inkomen van de inwoners met een indicatie beschermd wonen. De voorziene afwijkingen aan de lasten en baten kant betreffen allemaal regiomiddelen beschermd thuis Maastricht-Heuvelland. Conform de door alle gemeenteraden in Maastricht-Heuvelland vastgestelde 'centrumregeling Beschermd Thuis', vinden we dekking voor deze afwijkingen binnen de (regio)reserve beschermd thuis.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele voordeel ziet met name toe op de loonkosten. Dit ligt in lijn met de algemene ontwikkeling binnen sociaal domein waarbij sprake is van onderbezetting ten opzichte van de formatie. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Diverse kleinere posten

Dit betreft diverse posten tezamen kleiner dan € 0,100 mln.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 6.82 – Geëscaleerde zorg 18-

Inhoudelijke ontwikkelingen
N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
6.82 Geëscaleerde zorg 18-									
Programmabegroting 2025	3.196	99	0	0	-3.097	-3.182	-3.150	-3.152	-3.153
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	3.196	99	0	0	-3.097	-3.182	-3.150	-3.152	-3.153
67. Jeugdbescherming	-137	0	0	0	137	137	137	137	137
117. Prognose personeelskosten	-120	0	0	0	120	0	0	0	0
<i>Begrotingswijzigingen met resultaat-effect</i>	-257	0	0	0	257	137	137	137	137
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	2.939	99	0	0	-2.840	-3.045	-3.013	-3.015	-3.016

Jeugdbescherming

Het aantal jeugdigen met jeugdbescherming lijkt langzaam af te nemen. We zien vooral een afname bij ondertoezichtstelling (OTS) 2 jaar en voorgdij. Dat heeft mogelijk te maken met de inzet op het verkorten van de duur van een OTS door rechters.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde incidentele voordeel ziet toe op de loonkosten. Dit ligt in lijn met de algemene ontwikkeling binnen sociaal domein waarbij sprake is van onderbezetting ten opzichte van de formatie. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's
N.v.t.

2.7 Programma 7 – Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7.1 – Volksgezondheid

Inhoudelijke ontwikkelingen

IZA

Naar aanleiding van het Regioplan Zuid-Limburg zijn een aantal Transformatieplannen in ontwikkeling. Dit zijn bijvoorbeeld de transformatieplannen Pluswijken, Deltaplan Ouderen, Mentale Gezondheid. De kosten van interne personele inzet hierin worden gedekt uit de SPUK IZA. Aan de mandaatgemeente Sittard-Geleen zijn landelijke SPUK IZA middelen beschikbaar gesteld van € 5,8 miljoen per jaar voor de jaren 2024-2026. De verwachting is dat, wanneer de diverse plannen tot uitvoering komen en daarmee de transformatie van zorg daadwerkelijk op gang komt, dit leidt tot een hogere instroom in het sociaal domein. Voor de hierin benodigde financiën is op dit moment (landelijk) nog geen oplossing. Uitgangspunt is dat de SPUK Transformatiemiddelen hierin (deels) gaat voorzien.

GALA

Binnen alle dertien inhoudelijke thema's zijn plannen ontwikkeld die op dit moment in uitvoering zijn. Het betreft lokale en deels regionale (Maastricht – Heuvelland) plannen. De financiële ondersteuning van deze plannen én de inzet interne personele kosten worden gedekt uit de SPUK GALA. In totaliteit komt dit neer op een bedrag van € 2,2 miljoen over 2024. De uitgaven van 2024 lopen in de pas. De verwachting is dat de totale beschikbare middelen voor 2024 ingezet worden. Een projectgroep maakt een voorstel op welke manier we GALA-onderdelen toekomstbestendig kunnen implementeren wanneer de financiering wegvalt na 2025/2026.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
7.1 Volksgezondheid									
Programmabegroting 2025	8.138	29	0	0	-8.109	-8.659	-8.539	-8.636	-8.735
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	867	867	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	867	867	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	9.005	896	0	0	-8.109	-8.659	-8.539	-8.636	-8.735
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	9.005	896	0	0	-8.109	-8.659	-8.539	-8.636	-8.735

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 7.2 – Riolering

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
7.2 Riolering									
Programmabegroting 2025	10.267	16.847	38	0	6.542	7.044	6.819	6.897	6.897
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	12	0	0	12	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	12	0	0	12	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	10.279	16.847	38	12	6.542	7.044	6.819	6.897	6.897
68. Onderzoeken	-100	0	0	0	100	0	0	0	0
69. Baggeren watergangen	-138	0	0	0	138	0	0	0	0
70. Reiniging en inspectie	431	0	0	0	-431	0	0	0	0
71. Reiniging kolken en instroomvoorziening	118	0	0	0	-118	0	0	0	0
72. Klein onderhoud riolen	200	0	0	0	-200	0	0	0	0
73. Apparaatskosten riolen	20	0	0	0	-20	0	0	0	0
74. Rioolbelasting	0	750	0	0	750	670	670	670	670
75. Mutatie voorziening riolering	171	0	0	0	-171	-670	-670	-670	-670
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	48				-48	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	750	750	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	11.029	17.597	38	12	6.542	7.044	6.819	6.897	6.897

Onderzoeken

In 2024 is ervoor gekozen om de capaciteit van het product Stedelijk volop in te zetten om de werkzaamheden buiten voorrang te geven. Als gevolg van deze prioritering zullen de geplande onderzoeken niet uitgevoerd worden hetgeen resulteert in een voordelig resultaat ad € 0,100 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen (zie verderop de mutatie in de voorziening), waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Baggeren Watergangen

Het project baggeren watergangen is gestart maar heeft nog niet de verwachte omvang. Het volledige budget zal naar verwachting niet benut worden. Voorgaande resulteert in een voordelig resultaat ad € 0,138 mln.) Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen (zie verderop de mutatie in de voorziening), waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Reiniging en inspecties

In 2024 heeft de afgesproken inspectie op het riool plaatsgevonden. Voor deze inspectie, welke één keer per vijftien jaar plaatsvindt, zijn extra opstartkosten gemaakt. Er zat voorts extra druk op deze inspecties (vooral in Nazareth en Limmel) omdat het onderhoud aan de wegen (conform Nibor nota) afhankelijk was van de uitkomst van deze inspecties. Voorgaande resulteert in nadelig resultaat ad € 0,431 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen (zie verderop de mutatie in de voorziening), waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Reiniging kolken en instroomvoorzieningen

De kolken en goten worden elk twee keer per jaar gereinigd. Daar de aannemer het in 2023 niet gered heeft om de twee rondes uit te voeren, hebben in 2024 drie reinigingsrondes plaatsgevonden. Dit betekent concreet dat het in 2023 overgebleven en in voorziening afval gestorte budget nu in 2024 uit de voorziening afval onttrokken wordt ter afdekking van het tekort 2024 ad € 0,118 mln. Het schuiven met onderhoudsrondes is niet meer mogelijk omdat het contract met de aannemer in 2024 eindigt.

Klein onderhoud riolen

De veranderende weersomstandigheden leiden tot overlast en calamiteiten zoals sinkholes die meteen worden opgepakt en uitgevoerd. De onderhoudswerkzaamheden zijn noodzakelijk en leiden tot een nadeel van € 0,200 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen (zie verderop de mutatie in de voorziening), waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Apparaatskosten

Het verwacht nadelig resultaat apparaatskosten bedraagt € 0,020 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen (zie verderop de mutatie in de voorziening), waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Rioolbelasting

Als gevolg van nieuwbouw alsmede hoger waterverbruik bedragen de verwachte meeropbrengsten rioolbelasting € 0,750 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Storting voorziening

Conform voorschriften worden voor- en nadelen op taakveld 7.2 gemuteerd middels de voorziening riolen. Per saldo is voor dit taakveld dan ook sprake van een budgettair neutraal effect.

Overige afwijkingen kleiner dan € 0,100 mln.

Het verwacht nadelig resultaat op diverse budgetten bedraagt € 0,048 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen (zie verderop de mutatie in de voorziening), waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 7.3 – Afval

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
7.3 Afval									
Programmabegroting 2025	20.828	28.653	671	0	7.154	9.067	9.124	9.159	9.194
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	57	0	0	57	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	57	0	0	57	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	20.885	28.653	671	57	7.154	9.067	9.124	9.159	9.194
76. Exploitantiebegroting afval	-268	108	0	0	376	0	0	0	0
77. Personele inzet t.b.v. GR Geul en Maas	-1.200	-511	0	0	689	0	0	0	0
78. Resultaat GR Geul en Maas 2023	-33	0	0	0	33	0	0	0	0
79. Afvalverwerking	-158	164	0	0	322	0	0	0	0
80. Afschaffingsvergoeding voor aanpak zwerfafval	-155	-142	0	0	13	0	0	0	0
81. Opbrengst afvalzakken	0	150	0	0	150	0	0	0	0
82. Afvalstoffenheffing	0	530			530	410	410	410	410
83. Overige afwijkingen afval	-178	0	0	0	178	0	0	0	0
84. Mutatie voorziening afval	2.291	0	0	0	-2.291	-410	-410	-410	-410
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	299	299	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	21.184	28.952	671	57	7.154	9.067	9.124	9.159	9.194

Exploitantiebegroting afval

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) bedraagt € 0,376 mln. Dit primair als gevolg van onderbesteding werkbudgetten ad € 0,338 mln. In afwachting van het grondstoffenplan met de daarin geformuleerde ambities en het daarmee samenhangende kostenplaatje, is terughoudend omgegaan met het budget voor nieuw beleid. Daarnaast is er een voordelig resultaat apparaatskosten ad € 0,040 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Personele inzet GR Geul en Maas

Het voordeel op de apparaatslasten ad € 1,200 mln. is het gevolg van vacatureruimte bij werken voor derden (Gemeenschappelijke Regeling Geul en Maas). De medewerkers die werkzaam zijn voor de GR Geul en Maas zijn namelijk in loondienst van gemeente Maastricht.

Dit voordeel moet in samenhang met het nadeel ad € 0,511 mln. op de baten inzake de apparaatslasten GR Geul en Maas worden gezien. Er mogen immers ook minder baten in rekening worden gebracht. Genoemd nadelige effect wordt hierbij gedempt, doordat vanuit Maastricht wel overheadkosten mogen worden doorbelast. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

GR Geul en Maas

Op basis van de voorlopige jaarrekeningcijfers bedroeg het aandeel van Maastricht in het rekeningresultaat van de GR over 2023 bij de 1e bestuursrapportage € 0,417 mln. Nu de jaarrekening van de GR over 2023 is vastgesteld, blijkt het aandeel van Maastricht in het rekeningresultaat iets hoger te liggen: € 0,450 mln. Het meerdere resultaat ad € 0,033 mln. wordt vereffend met voorziening afval.

Afvalverwerking

Op de lasten afvalverwerking wordt een incidenteel voordeel van € 0,158 mln. verwacht. Dit ontstaat met name door minder afkeur van PMD afval dan begroot (€ 0,121 mln.) en doordat minder restafval is aangeboden ter verwerking dan begroot (€ 0,047 mln.).

Minder afkeur PMD-afval zorgt ook voor een voordeel in de opbrengsten ad € 0,164 mln. Voor het meer goedgekeurd PMD wordt een vergoeding ontvangen. Dit voordeel wordt gedeeltelijk gedempt doordat minder papier en karton is aangeboden dan begroot, waardoor ook de opbrengsten achterblijven. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Afvalfonds

De subsidieregeling voor de aanpak van zwerfafval is beëindigd. Hiermee vervallen zowel de lasten (€ 0,155 mln. voordelig) als de baten (€ 0,142 mln. nadelig). In de afvalbegroting 2025 is het vervallen van deze regeling verwerkt. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Opbrengst afvalzakken

Op de opbrengst van de verkoop van afvalzakken wordt een incidenteel voordeel van € 0,150 mln. geprognoseerd. In de begroting 2025 en verder is rekening gehouden met deze hogere baten. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Afvalstoffenheffing

Als gevolg van nieuwbouw bedragen de verwachte meeropbrengsten afvalstoffenheffing € 0,530 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Afvalverwijdering

De inkomsten uit afvalverwijdering bedragen naar verwachting per jaareinde € 0,159 mln. Ten opzichte van de begroting zorgt dit voor een positief resultaat ad € 0,108 mln. voordelig. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Afval diversen

Genoemd voordelig resultaat ad € 0,178 mln. is het totaal van diverse kleine afwijkingen op diverse budgetten. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening productiemiddelen afval, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Storting voorziening

Conform voorschriften worden voor- en nadelen op taakveld 7.3 gemuteerd middels de voorziening productiemiddelen afval. Per saldo is voor dit taakveld dan ook sprake van een budgettair neutraal effect.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 7.4 – Milieubeheer

Inhoudelijke ontwikkelingen

Transitievisie Warmte

Besluitvorming over de herijkte transitievisie warmte zal niet eind 2024 maar in voorjaar 2025 plaatsvinden. In de tussentijd is de raad wel reeds meegenomen in de stand van zaken.

Houtstook

In 2024 is onder andere via de landelijke communicatiecampagne primair ingezet op bewustwording. Eventuele verdere maatregelen worden in 2025 gezien.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
7.4 Milieubeheer									
Programmabegroting 2025	17.059	14.676	5.199	2.211	-5.371	-6.013	-6.014	-5.420	-5.385
F. Actualisatie formatieplannen	0	0	0	0	0	0	0	-91	-91
L. Effect septembercirculaire 2024	371	0	0	0	-371	-370	0	0	0
N. Actualisatie inzet budgetten energie- en warmtetransitie	-345	0	345	0	0	0	0	0	0
O. CDOKE (specifieke uitkering)	-958	-958	0	0	0	0	0	0	0
P. Lokale aanpak isolatie (specifieke uitkering)	-2.500	-1.600	0	-900	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-3.432	-2.558	345	-900	-371	-370	0	-91	-91
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	13.627	12.118	5.544	1.311	-5.742	-6.383	-6.014	-5.511	-5.476
117. Prognose personeelskosten	-220	0	0	0	220	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-220	0	0	0	220	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	13.407	12.118	5.544	1.311	-5.522	-6.383	-6.014	-5.511	-5.476

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde positieve resultaat ontstaat door per peildatum niet ingevulde formatieplaatsen waarvan de werving op dit moment nog loopt. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 7.5 – Begraafplaatsen en crematoria

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
7.5 Begraafplaatsen en crematoria									
Programmabegroting 2025	762	527	10	0	-245	-232	-233	-233	-232
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	7	0	0	7	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	7	0	0	7	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	769	527	10	7	-245	-232	-233	-233	-232
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	769	527	10	7	-245	-232	-233	-233	-232

N.v.t.

Risico's
N.v.t.

2.8 Programma 8 – Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing

Taakveld 8.1 – Ruimte en leefomgeving

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
8.1 Ruimtelijke ordening									
Programmabegroting 2025	8.115	419	829	2.206	-6.319	-6.599	-6.799	-7.018	-7.190
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	7	0	0	7	0	0	0	0	0
L. Effect septembercirculaire 2024	-77	0	0	0	77	100	119	139	159
Q. Omgevingswet	-443	0	517	74	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-513	0	517	81	77	100	119	139	159
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	7.602	419	1.346	2.287	-6.242	-6.499	-6.680	-6.879	-7.031
85. Werkbudget vastgoed- en geo-informatie	-102	0	0	0	102	0	0	0	0
86. Ambities stationsomgeving	-230	0	41	-189	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	152	-163	0	0	-315	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaateneffect	-180	-163	41	-189	-213	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	7.422	256	1.387	2.098	-6.455	-6.499	-6.680	-6.879	-7.031

Vastgoed- en Geo-informatie

Dankzij inkoopvoordelen op het beeld- en fotomateriaal (voor o.a. luchtfotografie) en het omzetten van leaseconstructies naar eigendom van plottermachines ontstaat een voordeel op het werkbudget van € 0,102 mln.

Ambities stationsomgeving

In 2024 is op initiatief van provincie Limburg gewerkt aan het ambitiedocument 'Limburg Centraal' met daarin een woningbouw ambitie tot 2040 binnen 1,5 km van het station. Het ambitiedocument is voor Rijk, provincie en de 6 betrokken intercity-steden aanleiding om de mogelijkheden voor grootschalige woningbouw in de omgeving van de zes Limburgse ic-steden verder te onderzoeken en concretiseren. Als gevolg hiervan is het opstellen van een gebiedsvisie voor het stationsgebied zoals voorzien in de begroting van 2024 uitgesteld. Op basis van het ambitiedocument 'Limburg Centraal' zal de gebiedsvisie in 2025 alsnog worden opgesteld. De gebiedsvisie dient daarmee ook als inhoudelijke bouwsteen voor het vervolg van 'Limburg Centraal'. Het grootste deel van de middelen van 2024, namelijk € 0,230 mln., waren gereserveerd voor de gebiedsvisie, en schuiven nu door naar 2025. Voorgesteld wordt de onderuitputting te reserveren middels de reserve overloop.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde negatieve resultaat ontstaat enerzijds doordat er minder uren aan projecten toerekenbaar zijn en anderzijds door langdurige ziekte en pensionering (eerder verlof) gaat. Dit nadeel wordt onttrokken uit de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 8.2 – Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Inhoudelijke ontwikkelingen

Grootstedelijke projecten

Belvédère Maastricht

Deelgebied/grex Belvédère 1 Sphinxkwartier

Uitdetailleren ontwerp verlengde Maasboulevard en voorbereiden woningbouw Sappi Zuid West volgt na de keuze voor het verleggen van de ov-as en de langzaam-verkeersverbinding over de Bassinbrug.

De Groene Loper

Planvorming, studies en uitwerkingen

De planontwikkeling loopt in 2025 door voor de volgende projecten:

- Sportveldenlocatie (tussen Groene Loper en Noormannensingel);
- Toren Noord eventueel i.c.m. Leger des Heils;
- Praxislocatie (in zuidelijk deel, gedeelte tegen bedrijventerrein Heerderdwardsstraat);
- Locatie Vista (terrein tussen Groene Loper en Vista College);
- Twee kantoorlocaties (in zuid en noord). De verwachting is dat één van deze twee kantorenlocaties (Paardentunnel) in 2024 verkocht zal worden;
- KPN-locatie Noormannensingel;
- Essentterrein (James Wattstraat).

Uitvoering

De start bouw van de appartementen op de sportveldenlocatie zal plaatsvinden nadat voldoende verkocht is en zal niet eerder zijn dan 2025.

De bestemmingsplanprocedure voor de toren is on-hold gezet. Verwacht wordt de procedure in 2025 te herstarten.

Palace

Planvorming, studies en uitwerkingen

De Raad van State heeft op 26 juni 2024 uitspraak gedaan in de beroepsprocedure met als gevolg dat er sprake is van een onherroepelijk bestemmingsplan.

Uitvoering

Het starten met bouwrijp maken in 2025 is afhankelijk van het wel of niet bereiken van minnelijke overeenstemming met de eigenaar van het te onteigenen pand. Als dat niet lukt, wordt de (formele) onteigeningsprocedure voortgezet waarbij de gemeenteraad moet beslissen over het afgeven van een zogenaamde onteigeningsbeschikking. Na een dergelijk raadsbesluit volgen nog meer procedurestappen, tot en met een (definitief) besluit door een rechter. Bij dit scenario is start bouwrijp maken medio 2026 aan de orde.

Geusselpark

Planvorming, studies en uitwerkingen

De planstudie voor de realisatie van studentenhuisvesting op de zuidwesthoek van het Stadionplein, en het overleg met de hoteleigenaar over een eventuele koppeling daarvan met diens hoteluitbreiding, vergen meer tijd.

Ambyerveld

Uitvoering

De 2 superkavels (bedoeld voor 2 appartementencomplexen van totaal maximaal 12 woningen) worden in 2025 uitgegeven.

Herstructurering: projecten Wonen en Wijken

Wittevrouwenveld

Fase 2 van Bauduinstraat is vertraagd. De anterieure overeenkomst met Servatius is derhalve ook nog niet gesloten.

Limmel-Nazareth

Om de formalisering van het gebruik door de buurtorganisaties te onderzoeken heeft de gemeente een bestuurskundig adviesbureau ingeschakeld. Het advies luidt dat een laagdrempelige ontmoetingsplek op de locatie van de schuur en kinderboerderij zeer wenselijk is, maar dat een stevige professionaliseringsslag nodig is om tot een gezonde, toekomstbestendige situatie te komen. Hiervoor is zowel de inzet van de betrokkenen in Limmel als ondersteuning door de gemeente onontbeerlijk. Het streven is om de haalbaarheid verder uit te werken in een tweede fase van het onderzoek, vanaf najaar 2024.

Wyckerpoort

Het bestemmingsplan Mosa Porselein is vastgesteld. Hiertegen is beroep aangetekend bij de Raad van State. De bouwwerkzaamheden worden wel voorbereid en verwacht wordt dat in 2025 gestart wordt met de bouw van de eerste woningen.

Heer-Scharn

Plan Laan in den Drink (voormalige zwembadlocatie Heer): De gunning (verkoop van de grond) vindt naar verwachting plaats in het eerste kwartaal van 2025. Na de voorbereiding van het bouwplan kan dan naar verwachting in het eerste kwartaal van 2026 gestart worden met de bouw.

Malberg

Gebiedsontwikkeling Albertknoop i.s.m. Belgische overheden en bedrijven: Door de zeer natte wintermaanden is in het tweede kwartaal van 2024 gestart met de grondwerken (in uitvoering). Het aanplanten van bomen en bosplantsoen is hierdoor doorgeschoven naar het vierde kwartaal van 2024.

Centrum De Heeg

Op 9 juli 2024 werd de geactualiseerde ontwikkelrichting aan de raad en aan de omgeving gepresenteerd. Belangrijkste inzicht is dat een herpositionering van het gemeenschapshuis, de kerk en de kantoren van Trajekt leiden tot ruimtelijke- en functionele meerwaarde in het centrum.

Plan van Transformatie ENCI-gebied

Planvorming, studies en uitwerkingen

- Vanwege berichtgeving in maart 2024 over één van de directieleden van LRE zijn activiteiten een tijd lang on-hold gezet. Inmiddels is duidelijk dat LRE koerst op zeggenschap en eigendom bij één aandeelhouder/directielid. De samenwerking met en inhoudelijke werkzaamheden van LRE zijn weer in gang gezet.
- LRE heeft als uitwerking van het Ambitiedocument een Ruimtelijk Kader voor het ENCI-bedrijventerrein opgesteld. Dit is samen met het Ontwikkeldkader voor de ENCI-groeve (van Natuurmonumenten) door de PvT-Stuurgroep vastgesteld in september 2024, met instemming van het college van B&W.
- Eind oktober 2024 starten de procedures voor aanwijzing van rijks- en gemeentelijke monumenten.

- De afwikkeling van de liquidatie van SOME vindt eind 2024/begin 2025 plaats. Dit heeft geen financiële impact.

Uitvoering

- Tot op heden zijn slechts twee nieuwe initiatieven getoetst aan het wegingskader, waarvan aan één bedrijf spoedig de vergunning zal worden verleend. Op de achtergrond is LRE wel bezig met acquisitie, in de branches Werken, Kunst & Cultuur en Sport & Recreatie.
- Een oplossing voor de (integrale) aanpak van stikstofbeperkingen in het ENCI-gebied wacht op medewerking van de provincie. Activiteiten van Natuurmonumenten zijn hierdoor nog niet gerealiseerd.

Tregal/ Zinkwitterrein

Uitvoering

Inzet is om nog in 2024 te starten met een oliesanering op het Tregaterrein. Aanleg (hoofd)infrastructuur is voorzien in 2025/2026, woningbouw vanaf 2027.

Lanakerveld

Uitvoering

Sunvest heeft de gemeente in augustus laten weten dat er vertraging is in de ontwikkeling van de zonneweide. Ze geven aan op 6 maanden vertraging te moeten rekenen als gevolg van het opnieuw vinden van een afnemer van de stroom. De betaling van de erfpachtcanon die vanaf 1 juli 2024 verschuldigd is, is opgeschort tot uiterlijk 1 januari 2025. Sunvest is in gesprek met de afdeling duurzaamheid die meedenken in mogelijke oplossingen inzake de stroomafname-problematiek.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)									
Programma-begroting 2025	9.945	9.945	0	0	0	0	0	0	0
G. Actualisatie grondexploitatie	-6.327	-6.327	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-6.327	-6.327	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	3.618	3.618	0	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	3.618	3.618	0	0	0	0	0	0	0

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 8.3 – Wonen en bouwen

Inhoudelijke ontwikkelingen

Wet goed verhuurderschap

Als gevolg van de inwerkingtreding van de Wet goed verhuurderschap heeft de gemeente een meldpunt ingesteld op 1 januari 2024. Vooralsnog is er geen aanleiding om een verhuurdersvergunning in te stellen.

Wonen & Zorg

De raad is in oktober 2024 gevraagd om actief input te leveren voor het Uitvoeringsprogramma Wonen & Zorg. De koers van het Uitvoeringsprogramma wordt in het eerste kwartaal van 2025 aan de raad gepresenteerd. Het vaststellen van het Uitvoeringsprogramma Wonen & Zorg door het college volgt in het vierde kwartaal van 2025.

Wet betaalbare huur (niet opgenomen in begroting 2024)

De Wet betaalbare huur is vanaf 1 juli 2024 van kracht en zorgt voor een betaalbare huur voor middeninkomens. Huurders kunnen de maximale huurprijs controleren en aanpassen op ismijnhuurteduur.nl of via de Huurprijscheck van de Huurcommissie. Voor de uitvoering van de wet krijgen gemeenten een financiële tegemoetkoming van het Rijk. In 2024 en 2025 wordt de uitvoering bekostigd uit de middelen van het Rijk. Afhankelijk van de ervaringen in het eerste anderhalf jaar zal een inschatting worden gegeven of dit voldoende is.

Motie Meer woonwagenstandplaatsen realiseren (niet opgenomen in begroting 2024)

In deze door de raad aangenomen motie wordt het college onder andere opgeroepen om meer woonwagenstandplaatsen te realiseren en de locaties begin 2025 te verankeren in de Omgevingsvisie.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
8.3 Wonen en bouwen									
Programmabegroting 2025	7.664	3.551	0	2.211	-1.902	-163	-146	109	-921
F. Actualisatie formatieplannen	0	0	0	0	0	0	0	-103	-103
L. Effect septembercirculaire 2024	125	0	0	0	-125	-229	-196	-110	-89
R. Reserve stedelijke vernieuwing	-900	0	0	-900	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-775	0	0	-900	-125	-229	-196	-213	-192
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.889	3.551	0	1.311	-2.027	-392	-342	-104	-1.113
87. Wonen en bouwen	143	600	0	0	457	0	0	0	0
88. Goed verhuurderschap	-280	0	55	-225	0	0	0	0	0
89. Woonwagens	0	0	250	0	-250	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-227	0	0	0	227	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-364	600	305	-225	434	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	6.525	4.151	305	1.086	-1.593	-392	-342	-104	-1.113

Legesopbrengsten omgevingsvergunningen (Wonen en bouwen)

Het geprognosticeerde resultaat op de lasten (€ 0,143 mln. nadelig) is een gevolg van de inwerkingtreding van de Omgevingswet eind 2023. Dit was de aanleiding voor een hausse aan Wabo-aanvragen. Vanwege de beperkte beschikbare personele capaciteit is een deel van de aanvragen en principeverzoeken afgehandeld door een externe partij (Omgevingsdienst Nederland) ter borging van de wettelijke termijnen.

Het geprognosticeerde resultaat op de baten (€ 0,600 mln. voordelig) is te verklaren door een bijstelling van de legesprognose tot en met het einde van het jaar. Daar waar bij de eerste bestuursrapportage € 3,5 mln. aan legesinkomsten voor 2024 werd geprognosticeerd, blijkt op basis van de op dit moment bekende gegevens en bijgewerkte prognose dat dit naar verwachting € 4,1 mln. wordt. Het verschil van € 0,600 mln. is primair te verklaren doordat ruim € 0,500 mln. aan legesinkomsten is gegenereerd welke voortkomen uit vergunningsaanvragen met bouwkosten lager dan € 1 mln. Gezien de omvang van de bouwkosten waren deze zaken niet meegenomen in eerdere prognoses. Het resterende bedrag wordt verklaard door één zaak waarvan, als gevolg van het procedureverloop, ten tijde van de eerste bestuursrapportage niet zeker was of de legesfacturatie in 2024 zou plaatsvinden. Inmiddels is deze aanvraag vergund en gefactureerd waardoor sprake is van € 0,097 mln. extra legesinkomsten ten opzichte van de prognose bij de eerste bestuursrapportage.

Goed verhuurderschap

Met betrekking tot het budget “goed verhuurderschap” blijft in 2024 naar verwachting € 0,280 mln. over. Het budget is nodig om de structurele lasten van de uitvoering van nieuwe Rijk wetgeving te dekken. De verdere uitvoering van de wet goed verhuurderschap wordt in 2025 (her)bezien i.r.t. lasten en dekking m.b.t. (aanstaande) uitvoering wet betaalbare huur. Voorgesteld wordt om de verwachte onderuitputting 2024 ad € 0,280 mln. te reserveren middels storting in de reserve overloop.

Woonwagenstandplaatsen

Uit de post onvoorzien is € 0,250 mln. vrijgemaakt voor het realiseren van woonwagenstandplaatsen. Ter uitvoering van de motie meer woonwagenstandplaatsen, zijn in 2024 uitvragen gedaan naar een tijdelijke projectleider en een nieuw behoefte-onderzoek. Beide hebben geen geschikte opdrachtnemer opgeleverd. Naar aanleiding daarvan worden de uitvragen herbezien en (met grotere kans van slagen) opnieuw in procedure gebracht. Naar verwachting is in het vierde kwartaal 2024 een geschikte kandidaat/partij gevonden en vervolgens kunnen de werkzaamheden in het eerste kwartaal 2025 van start gaan. Voor het (vertraagd) aangaan van die verplichtingen is de € 0,250 mln. onverkort nodig. Voorgesteld wordt om dit te reserveren middels storting in de reserve overloop.

Prognose personeelskosten

Binnen afdeling Veiligheid & Leefbaarheid heeft begin 2024 een reorganisatie plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een periode waarin ook sprake was van een vacaturestop. Deze reorganisatie is per 1 april van kracht gegaan en heeft naast de reguliere uitstroom tevens gezorgd voor interne doorstroom van medewerkers. Op dat moment is een wervingscampagne gestart om de vrije formatieplekken te vervullen. Dit proces heeft geresulteerd in het geprognoseerde positieve resultaat waarbij per peildatum een groot deel van de per april openstaande formatieplaatsen reeds ingevuld zijn. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

2.9 Programma 0 – Bestuur en ondersteuning

Taakveld 0.1 – Bestuur

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.1 Bestuur									
Programmabegroting 2025	7.110	38	919	635	-7.356	-7.561	-7.677	-7.549	-7.549
F. Actualisatie formatieplannen	-32	0	0	0	32	55	55	55	55
S. Actualisatie mutatie bedrijfsreserve	-95	0	0	-95	0	0	0	0	0
T. Investering raadszaal	0	0	0	43	43	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-127	0	0	-52	75	55	55	55	55
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.983	38	919	583	-7.281	-7.506	-7.622	-7.494	-7.494
90. Burgerparticipatie/gebiedsgericht werken	-194	0	194	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-142	0	0	0	142	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaateneffect	-336	0	194	0	142	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	6.647	38	1.113	583	-7.139	-7.506	-7.622	-7.494	-7.494

Burgerparticipatie

In het laatste kwartaal van 2024 wordt gestart met het opstellen van stadsdeelplannen voor de zeven stadsdelen. Dit gebeurt gefaseerd en loopt door tot medio 2025. Om dit naast reguliere werkzaamheden van onder meer stadsdeelregisseurs mogelijk te maken, wordt hiervoor tijdelijk een (extern) projectleider aangetrokken. De stadsdeelprogramma's krijgen digitaal vorm, in de vorm van doorontwikkeling van Thuis in Maastricht naar gemeentebreed participatieplatform. De totale kosten voor projectleider, doorontwikkeling en bijkomende kosten zijn geraamd op € 0,194 mln. Voor zover deze middelen nog niet in 2024 worden uitgegeven, is het wenselijk om deze door middel van de reserve overloep mee te nemen naar 2025.

Prognose personeelskosten

Het voordeel op personeelskosten is tweeledig. Enerzijds is sprake van een voordeel op vergoedingen burgerleden. Burgerleden hebben net als raadsleden met ingang van 2023 de mogelijkheid om reis- en parkeerkosten te declareren. Omdat dit in 2024 met terugwerkende kracht mogelijk was, is hierop ook begroot. Anderzijds is sprake van een voordeel in salarislasten griffie, omdat gedurende de periode januari t/m juli 2024 een vacature was voor een raadsadviseur en van januari t/m maart 2024 die van griffier. Dit voordeel wordt gestort in de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.2 – Burgerzaken

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.2 Burgerzaken									
Programma-begroting 2025	7.071	3.588	211	205	-3.489	-3.421	-3.419	-3.419	-3.419
F. Actualisatie formatieplannen	-188	0	0	0	188	188	188	188	188
L. Effect septembercirculaire 2024	59	0	0	0	-59	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-129	0	0	0	129	188	188	188	188
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.942	3.588	211	205	-3.360	-3.233	-3.231	-3.231	-3.231
92. Europese verkiezingen	92	0	0	0	-92	0	0	0	0
93. Adresonderzoeken	-59	0	59	0	0	0	0	0	0
94. Leges niet-ingezetenen	0	-170	0	0	-170	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	33	-170	59	0	-262	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	6.975	3.418	270	205	-3.622	-3.233	-3.231	-3.231	-3.231

Europese verkiezingen

Het voor de Europese verkiezingen begrote bedrag (€ 0,228 mln.) blijkt ontoereikend. Dit doordat hogere vergoedingen voor stembureauleden zijn uitgereikt en doordat de druk- en verzendkosten voor de stempassen en -biljetten hoger zijn geworden. Voorgaande resulteert in een nadelig resultaat ad € 0,092 mln.

Adresonderzoeken

Bij de septembercirculaire is € 0,059 mln. ontvangen voor de landelijke aanpak adreskwaliteit. Met dit bedrag zal expertise worden ingekocht om de adreskwaliteit te verhogen. Gezien het late moment in het jaar waarop dit bedrag is binnengekomen en de krapte op de arbeidsmarkt, zal het niet lukken om dit bedrag in 2024 in te zetten. Voorstel is daarom deze bijdrage in de reserve overloop te storten.

Leges niet-ingezetenen

Aan de verhoogde vraag van reisdocumenten voor niet-ingezetenen kon in de eerste maanden van het jaar nog niet worden voldaan doordat nieuwe medewerkers nog moesten worden ingewerkt. Inmiddels is het team op volle sterkte, maar de inkomstenderving kan in de laatste maanden van het jaar niet volledig worden ingelopen.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.3 – Beheer overige gebouwen en gronden

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden									
Programma-begroting 2025	10.379	8.628	1.322	900	-2.173	-1.735	-1.738	-2.000	-2.185
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	10.379	8.628	1.322	900	-2.173	-1.735	-1.738	-2.000	-2.185
95. Bebouwd onroerend goed - verkoop woningen	0	385	0	0	385	0	0	0	0
96. Taakstellende efpachtopbrengsten Zonneweide	0	-309	0	0	-309	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	76	0	0	76	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	10.379	8.704	1.322	900	-2.097	-1.735	-1.738	-2.000	-2.185

Verkoop woningen

Voortvloeiende uit het actieplan verkoop woningen (principebesluit genomen in 2012) zijn de objecten Brigidastraat 63 en 63A onlangs te koop aangeboden. Inmiddels is een bod geaccepteerd ter hoogte van € 0,385 mln. De notariële overdracht van de woning is gepland in december 2024.

Taakstellende erfpachtopbrengsten Zonneweide

In 2020 is een concessieovereenkomst aangegaan met Sunvest voor het realiseren van een zonneweide in Lanakerveld. Het door Sunvest in samenwerking met de gemeente ontwikkelde plan voorziet in het realiseren van zonnepanelen. Hiermee kunnen ongeveer 18.000 huishoudens worden voorzien van hernieuwbare energie. De zonneweide levert een belangrijke bijdrage aan het realiseren van de klimaatdoelstellingen van de gemeente Maastricht en de regionale duurzaamheidsopgave in het kader van de Regionale Energie Strategie (RES).

De notariële vestiging van erfpachtrecht heeft in oktober 2023 plaatsgevonden. De verwachting was dat hiermee in 2024 de volledige canon in rekening gebracht zou worden. Als gevolg van de problematiek omtrent de netwerkaansluiting bleek reeds bij de 1^e bestuursrapportage dat de verwachte erfpachtopbrengsten naar beneden bijgesteld moesten worden. Naar de huidige inzichten blijkt dat dit ook voor de rest van 2024 nodig zal zijn. Dit met als gevolg een nadelig resultaat erfpachtopbrengsten ad € 0,309 mln.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.4 – Overhead

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.4 Overhead									
Programmabegroting 2025	80.776	3.772	10.237	9.249	-77.992	-76.655	-76.298	-75.852	-75.799
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	-137	0	0	-137	0	0	0	0	0
F. Actualisatie formatieplannen	-167	0	0	480	647	955	621	604	428
T. Investerings raadszaal	0	0	43	0	-43	0	0	0	0
U. Verschuiving ICT-lasten (van activering naar exploitatie)	369	0	-369	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	65	0	-326	343	604	955	621	604	428
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	80.841	3.772	9.911	9.592	-77.388	-75.700	-75.677	-75.248	-75.371
62. ICT-kosten	505	0	0	0	-505	-190	-190	-190	-190
97. Software datagedreven sturen	-150	0	150	0	0	0	0	0	0
98. Portikosten	-100	0	100	0	0	0	0	0	0
99. Opheffen reserve eigen risico wettelijke aansprakelijkheid	0	0	0	1.005	1.005	0	0	0	0
100. Ziekteverzuim	190	0	0	0	-190	-100	-100	-100	-100
101. WGA-WIA Eigen risico drager	125	-108	-108	125	0	0	0	0	0
102. Salarisadministratie - implementatie AFAS	-150	0	150	0	0	0	0	0	0
103. Salarisadministratie - dienstverlening aan derden	130	0	0	0	-130	0	0	0	0
104. OR-compensatie budget - gemeentebreed	73	0	0	0	-73	-74	-74	-74	-74
117. Prognose personeelskosten	-1.881	-332	3.994	0	-2.445	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-1.258	-440	4.286	1.130	-2.338	-364	-364	-364	-364
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	79.583	3.332	14.197	10.722	-79.726	-76.064	-76.041	-75.612	-75.735

ICT-kosten

De financiering van de ICT is in de loop der jaren geleidelijk veranderd. Werd er voorheen geïnvesteerd door grote uitgaven te doen, die door rente en afschrijving werden uitgesmeerd over meerdere jaren, wordt tegenwoordig de ICT meer en meer bekostigd via jaarlijkse kosten, zoals licentiekosten, servicelevel agreements (SLA's), huur, onderhoud, lease, gebruiksvergoedingen, etc.

Het jaarlijks budget dat daarvoor nodig is, schiet al jaren tekort. Daartegenover staat dat de reservering voor vervangingsinvesteringen steeds minder nodig is. Voor 2024 leidt dit tot een tekort van € 0,505 mln. Voor het structurele beeld worden de ICT-kosten eerst preciezer in beeld gebracht.

Software datagedreven sturen

Bij de reorganisatie zijn er structureel additionele budgetten toegewezen aan I&A - team datagedreven sturen. Deze middelen zijn beschikbaar voor het doorontwikkelen van de software tools/programma's op het gebied van data. In 2024 ligt de focus binnen I&A nog veelal op het vormgeven van visie en beleidsregels. Hierdoor is er voor 2024 nog geen concrete besteding van het toegekend softwarebudget. Het resultaat ad € 0,150 mln. is incidenteel omdat de middelen wel nodig zijn zodra de gewenste visie en doorontwikkeling van datagedreven werken verder vorm gaat krijgen in de praktijk. Gezien de grote verander opgave I&A wordt genoemd voordeel gestort in de reserve I&A.

Portikosten

Voor 2024 zien we een sterke afname in de vraag naar porti. Dit is afwijkend ten opzichte van voorgaande jaren en als zodanig niet direct verklaarbaar. Het resultaat wordt vooralsnog gezien als incidenteel. Wel wordt het als aandachtspunt meegenomen naar 2025 om een mogelijk trend te identificeren. Gezien de grote verander opgave I&A wordt genoemd voordeel ad € 0,100 mln. gestort in de reserve I&A.

Vrijval reserve wettelijke aansprakelijkheid

De gemeente is eigenrisicodragers voor de financiële gevolgen van de wettelijke aansprakelijkheid. Er wordt een beroep op deze reserve gedaan als de schadeclaim hoger is dan € 0,075 mln., maar dan enkel voor het deel van de claim dat de € 0,075 mln. overstijgt. De laatste jaren is de reserve gegroeid door dotaties van de bespaarde premies. Onttrekkingen hebben de afgelopen jaren niet plaatsgevonden. Naar de huidige inzichten kan de reserve vrijvallen hetgeen een incidenteel voordelige resultaat ad € 1,005 mln. oplevert.

Een eventueel risico dat toch aansprakelijkstellingen groter dan het eigen risico komen, zal dan ten laste van de algemene reserve moeten worden gebracht.

Ziekteverzuim

Het budget Ziekteverzuim wordt mogelijk overschreden in 2024 met € 0,190 mln. Enerzijds zijn de kosten van ondersteuning door de externe arbodienstverlener hoog. Dit komt mede doordat de eigen P&O verzuimprocessen verder geoptimaliseerd en efficiënter ingericht dienen te worden. Anderzijds zijn de kosten hoger doordat het verzuim langduriger wordt. Dat leidt tot meer arbeidsdeskundige onderzoeken en spoor 2 trajecten bij verschillende externe partijen. Het structurele effect wordt geschat op € 0,100 mln.

Eigen risico WGA/WIA

De WGA-WIA-uitkeringen (wet gedeeltelijke arbeidsgeschikten/wet inkomen naar arbeidsvermogen) aan medewerkers die meer dan 2 jaar ziek zijn, worden door het UWV uitgekeerd en in rekening gebracht bij de gemeente Maastricht. Dit omdat gekozen is om eigen risicodragers te zijn. Daar staat tegenover dat de eerder afgedragen premies aan het UWV nog steeds worden ingehouden, maar sinds die tijd door de gemeente zelf worden gereserveerd. De afgelopen jaren zijn die uitkeringen gestegen, in lijn met de trend van het ziekteverzuim. Echter de premies zijn niet meegestegen. In 2024 veroorzaakt dit voor het eerst tot een materieel tekort ad € 0,230 mln., omdat de reserve WGA-WIA leeg is per eind 2023.

Voorgesteld wordt dit tekort ad € 0,230 mln. in 2024 eenmalig te dekken uit de reserve WW-reparatie (3e jaar). Deze reserve bedroeg ultimo 2023 € 0,4 mln. Per 1 januari 2024 worden geen premies voor de WW-reparatie meer gereserveerd, vanwege de landelijke trend van geen gebruik. De premies WGA-WIA (werkhervattingskas) worden juist omhoog bijgesteld op de gewenste meerjarige hoogte.

AFAS

In de eerste bestuursrapportage 2024 is een bedrag van € 0,230 mln. opgevoerd voor implementatie AFAS/PSA-systeem. Op dit moment is alleen het onderdeel/proces "instroom" geïmplementeerd van AFAS. Dit is circa 25% van hetgeen geïmplementeerd moet worden van het systeem. Om verdere

implementatie van het systeem te borgen, wordt voorgesteld om het per peildatum nog verwacht voordelig resultaat te reserveren middels storting in de reserve overloop.

AFAS GR kredietbank/GR HCL

Binnen AFAS is voor de GR Kredietbank Limburg en GR HCL aanvullende dienstverlening (aparte database) nodig om de meerjarig overeengekomen dienstverlening te kunnen waarborgen. Dit is niet eerder meegenomen in de inrichting van AFAS. Het betreft incidenteel nadeel ad € 0,130 mln.

OR-budget

Organisatieonderdelen waarvan medewerkers deelnemen aan de OR worden gecompenseerd voor de verminderde inzetbaarheid (als gevolg tijdsbesteding OR-werkzaamheden) van deze medewerkers. Per 1 januari 2024 is er een nieuwe OR. Ook is per deze datum de organisatie aangepast in de financiële administratie. Dit leidt tot een actualisatie van de compensatie budgetten. De stijging ad € 0,073 mln. wordt veroorzaakt door enerzijds een te lage indexatie de afgelopen jaren, en anderzijds door deels meer uren inzet van de OR, die de afgelopen jaren door andere budgetten incidenteel waren gedekt.

Prognose personeelskosten

De prognose van de loonkosten en de inhuur personeel laten voor in 2024 een verwacht resultaat zien van € 1,549 mln. Dit wordt met name veroorzaakt door:

- Langdurige openstaande vacatures (+/- 3 fte) bij de afdelingen Informatisering & Automatisering en Mens & Organisatie.
- Niet (meer) invullen van tijdelijke formatieplekken 2024 bij de afdeling I&A
- Formatieruimte die gedurende het jaar tijdelijk niet ingevuld is geworden door de afdelingen Concern Control, Juridische Zaken, Financiën en Maastricht Sport.

Voorgesteld wordt € 0,405 mln. te storten in de overloopreserve t.b.v. afrondende activiteiten 2025. Dit betreffen meerdere eenmalige projecten, trajecten en verbeteringen die in 2024 zijn ingezet en doorlopen in 2025 (o.a. de verplichtingenadministratie, upgrade van Coda, verbetering van de coördinatie op de jaarrekening (voor zowel Sociale zaken als voor inkoop Jeugd) en financiële ondersteuning IZA/Gala.

Mutatie bedrijfsreserve (onderdeel van prognose personeelskosten)

Alle voor- en nadelen personeelskosten die op de diverse taakvelden zijn gemeld, worden via een centrale mutatie op taakveld 0.4 toegevoegd aan de bedrijfsreserve. Voor een toelichting op de totstandkoming van deze toevoeging wordt verwezen naar de diverse taakvelden met een voor- of nadeel op personeelskosten.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.5 – Treasury

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.5 Treasury									
Programmabegroting 2025	7.788	10.938	0	0	3.150	838	-1.042	-2.178	-2.902
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	7.788	10.938	0	0	3.150	838	-1.042	-2.178	-2.902
105. Treasury	0	700	0	0	700	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	700	0	0	700	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	7.788	11.638	0	0	3.850	838	-1.042	-2.178	-2.902

Rentebaten

Reeds bij de 1^e bestuursrapportage is een meeropbrengst rentebaten als gevolg van rentevergoedingen op de bij het Rijk gestalde middelen gerapporteerd. Op basis van huidige prognoses wordt voor de perioden derde en vierde kwartaal 2024 wederom een meeropbrengst rentebaten ad € 0,700 mln. verwacht.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.61 – OZB woningen

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.61 OZB - Woningen									
Programmabegroting 2025	0	20.154	0	0	20.154	20.819	20.832	20.832	20.832
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	0	20.154	0	0	20.154	20.819	20.832	20.832	20.832
106. OZB Woningen (eigenaren)	0	360	0	0	360	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	360	0	0	360	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	0	20.514	0	0	20.514	20.819	20.832	20.832	20.832

Meeropbrengsten OZB

Genoemd voordeel betreft de meeropbrengsten als gevolg van nieuwbouw, minder en inkomsten voorgaande jaren.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.62 – OZB niet-woningen

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.62 OZB - Niet-woningen									
Programmabegroting 2025	0	21.805	0	0	21.805	22.524	22.524	22.524	22.524
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	0	21.805	0	0	21.805	22.524	22.524	22.524	22.524
107. OZB Niet-woningen (eigenaren)	0	400	0	0	400	0	0	0	0
108. OZB Niet-woningen (gebruikers)	0	470	0	0	470	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	870	0	0	870	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	0	22.675	0	0	22.675	22.524	22.524	22.524	22.524

Meeropbrengsten OZB

Genoemd voordeel betreft de meeropbrengsten als gevolg van nieuwbouw, minder en inkomsten voorgaande jaren.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 0.63 – Parkeerbelasting

Inhoudelijke ontwikkelingen
N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.63 Parkeerbelasting									
Programmabegroting 2025	0	8.287	0	0	8.287	9.387	9.387	9.387	9.387
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	0	8.287	0	0	8.287	9.387	9.387	9.387	9.387
109. Parkeerbelasting	0	328	0	0	328	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	328	0	0	328	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	0	8.615	0	0	8.615	9.387	9.387	9.387	9.387

Parkeerbelastingen

De verwachte afwijking Parkeerbelasting (€ 0,328 mln. positief) bestaat uit parkeerinkomsten straatparkeren en parkeerinkomsten naheffingen.

Voor de inkomsten straatparkeren is € 6,910 mln. begroot. Naar verwachting wordt hierop een voordelig resultaat ad € 0,590 mln. behaald als gevolg van de gestegen parkeertarieven in 2024 ten opzichte van 2023. Daarnaast is er een toename van bezoekers zichtbaar.

Wat betreft de parkeerinkomsten naheffingen wordt voor 2024 een tekort verwacht van € 0,260 mln. Dit is enerzijds te relateren aan het niet kunnen verbaliseren van parkeerders na verstrijken parkeerduur (dit zijn vanuit jurisprudentie Wet-Mulder-feiten (CJIB), dus geen inkomsten gemeente). Anderzijds is dit te relateren aan personele onderbezetting. Met betrekking tot de personele onderbezetting zijn trajecten/maatregelen uitgezet om dit bij te trekken hetgeen ook zichtbaar is in het aantal opgelegde naheffingen.

Op 21 mei is door het College besloten dat vanaf 1 juli een progressief tarief gehanteerd wordt. Voor de periode tot 1 juli zal het Wet-Mulder-feiten nog van toepassing zijn, voor de periode na 1 juli is dit ondervangen. Door de invoering van het progressief tarief zijn de inkomsten naheffingen weer voor de gemeente en betreft het geen mulder-feiten meer. Hoewel te prematuur voor deze bestuursrapportage, is de verwachting is dat het progressief tarief leidt tot een verhoging van de inkomsten naheffingen en daardoor de opbrengsten meer in lijn met begroting zullen komen. Om het effect van het progressief tarief in kaart te brengen zal in het eerste kwartaal van 2025 een parkeermeting uitgevoerd worden.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 0.64 – Belastingen overig

Inhoudelijke ontwikkelingen
N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.64 Belastingen overig									
Programmabegroting 2025	1.152	3.057	0	0	1.905	2.448	2.448	2.448	2.448
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	1.152	3.057	0	0	1.905	2.448	2.448	2.448	2.448
110. Precariobelastingen	0	234	0	0	234	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	0	234	0	0	234	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	1.152	3.291	0	0	2.139	2.448	2.448	2.448	2.448

Precariobelasting

Het geprognosticeerde voordelige resultaat precariobelastingen ad € 0,234 mln. is te wijten aan het feit dat sinds dit jaar verschuldigde precariobedragen direct bij het verlenen van de vergunning in rekening worden gebracht. Voorheen werd de precario na afronding van het bouwproject in rekening gebracht. Aangezien het voorkomt dat bouwprojecten meerdere jaren duren en de vergunning meerdere keren verlengd wordt, leidt dit ertoe dat het totale legesbedrag oploopt. Het overschot op precario voor de bouwopstallen per einde jaar komt voort uit de afronding van een aantal langjarige bouwprojecten in de binnenstad waarvoor de precario pas dit jaar in rekening is gebracht.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.7 – Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.7 Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds									
Programmabegroting 2025	465	354.592	0	0	354.127	364.148	345.260	347.372	348.618
L. Effect septembercircular 2024	-30	588	0	0	618	1.417	4.761	4.965	6.526
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-30	588	0	0	618	1.417	4.761	4.965	6.526
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	435	355.180	0	0	354.745	365.565	350.021	352.337	355.144
111. Effect septembercircular 2024	-435	830	0	0	1.265	4.808	5.544	5.419	4.560
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-435	830	0	0	1.265	4.808	5.544	5.419	4.560
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	0	356.010	0	0	356.010	370.373	355.565	357.756	359.704

Algemene uitkering (septembercircular)

Het verwachte voordeel op de Algemene Uitkering bedraagt in 2024 € 1,265 mln. Ten opzichte van de meicircular 2024 zien we een positieve ontwikkeling in de uitkeringsbasis als gevolg van (per saldo) positieve ontwikkelingen in de lokale en landelijke maatstaven. De uitkeringsbasis laat een positieve ontwikkeling zien van € 1,522 miljoen. Daarnaast is sprake van een positief effect van € 0,871 miljoen doordat gelden die via taakmutaties of uitkeringen aan de lijn beschikbaar zijn gesteld, niet benodigd zijn. Tenslotte is sprake van een nadelig effect (€ 1,128 miljoen) uit hoofde van de verwachte afrekening en reeds gevormde stelpost m.b.t. BTW Compensatiefonds (BCF) 2024.

Voor 2025 en verder verwachten wij ook een positieve ontwikkeling in de uitkeringsbasis als gevolg van (per saldo) positieve ontwikkelingen in de lokale en landelijke maatstaven. Daarnaast is sprake van een positieve ontwikkeling als gevolg van een nieuwe raming voor het accres 2025 en verder die is gebaseerd op de actuele raming van het nominaal bruto binnenlands product (bbp) door het Centraal Planbureau. Het volumedeel is neerwaarts bijgesteld terwijl het prijsdeel naar boven is bijgesteld.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.8 – Overige baten en lasten

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)									
	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.8 Overige baten en lasten									
Programmabegroting 2025	6.988	0	16.270	13.198	-10.060	-18.901	-11.817	-12.408	-8.582
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	-839	0	0	-839	0	0	0	0	0
F. Actualisatie formatieplannen	510	0	0	0	-510	-861	-591	-397	-397
V. Scanauto	220	0	0	220	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-109	0	0	-619	-510	-861	-591	-397	-397
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.879	0	16.270	12.579	-10.570	-19.762	-12.408	-12.805	-8.979
112. Afwikkeling reserve overloop	0	0	0	187	187	0	0	0	0
113. Stelpost onvoorzien	-1.971	0	0	0	1.971	0	0	0	0
114. Stelpost kapitaallasten	-1.767	0	0	0	1.767	0	0	0	0
115. Vrijval stelpost indexering	-1.000	0	0	0	1.000	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	518	0	405	0	-923	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaatteffect	-4.220	0	405	187	4.002	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	2.659	0	16.675	12.766	-6.568	-19.762	-12.408	-12.805	-8.979

Vrijval reserve overloop

Met betrekking tot de in 2023 in de reserve overloop opgenomen middelen blijkt dat naar verwachting € 0,187 mln. kan vrijvallen.

Post onvoorzien / risicobuffer

Met betrekking tot het initiële budget risicobuffer/onvoorzien ad € 2,227 mln. is in 2024 besloten om dit in te zetten voor:

- € 0,104 mln. schuldsanering MVV,
- € 0,053 mln. eerherstel KNIL militairen
- € 0,250 mln. uitvoering motie woonwagenstandplaatsen

De middelen 'uitvoering motie woonwagenstandplaatsen' zijn toegekend aan taakveld 8.3. Van het resterend saldo ad € 1,820 mln. wordt voorgesteld om nog € 0,100 mln. te reserveren voor "Het Ruweel" en het restant te laten vrijvallen.

Stelpost kapitaallasten

Genoemde stelpost betreft de onderuitputting van de kapitaallasten als gevolg van de vertraging in de uitvoering. Dit voordeel valt vrij ten gunste van de algemene middelen.

Stelpost indexering

Bij de begroting 2024 is na verwerking van de septembercirculaire 2023 voor loonkosten 6,7% geraamd. Bering 2024 is de CAO 2024 definitief geworden. Hierin is opgenomen dat per 1 januari een verhoging plaatsvond van 4,75% en per 1 oktober 1,25%. Per saldo levert dit voor 2024 een voordeel op van ongeveer € 1 mln.

Prognose personeelskosten

Het geprognosticeerde negatieve resultaat ontstaat enerzijds doordat er minder uren aan projecten toerekenbaar zijn en anderzijds door langdurige ziekte en pensionering (eerder verlof) gaat. Dit nadeel wordt onttrokken uit de bedrijfsreserve. Deze mutatie is verwerkt op taakveld 0.4 – overhead.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.9 – Vennootschapsbelasting

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027	2028
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo
0.9 Vennootschapsbelasting									
Programma-begroting 2025	405	0	0	0	-405	-405	-405	-405	-405
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	405	0	0	0	-405	-405	-405	-405	-405
116. Vennootschapsbelasting	85	0	0	0	-85	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	85	0	0	0	-85	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	490	0	0	0	-490	-405	-405	-405	-405

Vennootschapsbelasting

Over belastingjaar 2023 wordt nog een aanvullende aanslag verwacht ad € 0,085 mln.

Risico's

N.v.t.

3 Overige relevante ontwikkelingen

3.1 Verwacht financieel resultaat op hoofdlijnen

Verwacht financieel resultaat

Het verwacht financieel resultaat 2024 bedraagt € 13,733 mln. voordelig. Ten opzichte van de begroting, welke reeds een positief resultaat ad € 7,899 mln. had, bedraagt het voordeel van deze 2e bestuursrapportage 2024 € 5,834 mln.

Genoemd voordelig resultaat bestaat hierbij uit de bijstellingen/effecten zoals voortvloeiende uit deze 2e bestuursrapportage alsmede de bijstellingen/effecten van de september 2024. Onderstaande tabel geeft dit weer:

Ontwikkeling begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026	2027	2028
Saldo begroting na vaststelling programmabegroting 2025	7.899 V	1.220 V	55 V	2.289 V	3.706 V
Bijstellingen 2e Berap 2024	4.569 V	589 N	814 N	1.077 N	1.077 N
Septembecirculaire 2024	1.265 V	4.808 V	5.545 V	5.420 V	4.560 V
Saldo begroting na bijstelling 2e Berap 2024	13.733 V	5.439 V	4.786 V	6.632 V	7.189 V

In hoofdstuk 2 wordt het verwacht resultaat nader toegelicht. Op programmaniveau ziet het financieel perspectief als volgt eruit:

Afwijkingen met een resultaatteffect per programma	(bedragen x € 1.000)				
	2024	2025	2026	2027	2028
1 Veiligheid	1.607 V	131 N	131 N	131 N	131 N
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	1.402 N	128 V	209 V	60 N	60 N
3 Economie	606 V	0 N	0 N	0 N	0 N
4 Onderwijs	380 V	0 N	0 N	0 N	0 N
5 Sport, cultuur en recreatie	5.094 N	0 N	0 N	0 N	0 N
6 Sociaal domein	4.004 V	222 N	528 N	522 N	522 N
7 Volksgezondheid en milieu	220 V	0 N	0 N	0 N	0 N
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	221 V	0 N	0 N	0 N	0 N
0 Bestuur en ondersteuning	5.292 V	4.444 V	5.181 V	5.056 V	4.196 V
Verwachte financiële afwijkingen met resultaatteffect	5.834 V	4.219 V	4.731 V	4.343 V	3.483 V
Begroot financieel resultaat (na Programmabegroting 2025)	7.899 V	1.220 V	55 V	2.289 V	3.706 V
Verwacht financieel resultaat	13.733 V	5.439 V	4.786 V	6.632 V	7.189 V

(V of N = voor- of nadeel t.o.v. programmabegroting 2025)

Na verwerking 2^e bestuursrapportage 2024 resulteert dit in de volgende programmasaldo's:

Samenvatting programmabegroting 2023-2028							
(bedragen x € 1.000)	rekening 2023	begroting 2024 primitief	begroting 2024 gewijzigd	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Lasten							
1 Veiligheid	20.921	21.884	21.154	24.275	24.296	24.398	23.696
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	34.408	37.613	36.603	51.254	37.259	37.316	38.223
3 Economie	7.879	10.627	10.698	11.921	10.178	10.172	10.168
4 Onderwijs	12.716	12.898	13.703	14.988	14.965	15.652	16.886
5 Sport, cultuur en recreatie	50.357	53.208	56.121	56.065	55.515	54.356	55.643
6 Sociaal domein	278.025	259.571	281.585	277.954	276.530	276.709	276.673
7 Volksgezondheid en milieu	48.928	45.048	55.394	54.901	51.038	47.299	47.327
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	15.659	21.140	17.565	23.939	20.793	18.889	19.227
0 Bestuur en ondersteuning	109.267	125.058	115.673	135.672	134.355	133.922	131.183
Totaal lasten excl. toevoeging reserves	578.160	587.047	608.496	650.969	624.929	618.713	619.026
Baten							
1 Veiligheid	1.047	822	936	882	882	882	882
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	9.200	4.937	7.082	6.720	6.714	6.710	6.675
3 Economie	10.152	9.205	8.940	11.547	11.542	11.692	11.692
4 Onderwijs	6.581	5.943	6.966	7.194	6.705	6.705	6.705
5 Sport, cultuur en recreatie	14.070	11.490	12.403	10.910	11.025	11.128	11.128
6 Sociaal domein	103.284	81.087	94.698	83.633	85.757	85.813	85.479
7 Volksgezondheid en milieu	50.726	45.283	60.090	59.613	49.045	49.045	49.045
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	5.003	12.284	8.025	13.400	12.847	11.776	10.953
0 Bestuur en ondersteuning	407.034	422.739	438.235	454.073	439.280	441.735	444.465
Totaal baten excl. onttrekking reserves	607.097	593.790	637.375	647.972	623.797	625.486	627.024
Totaal saldo van baten en lasten	28.937	6.743	28.879	-2.997	-1.132	6.773	7.998
Toevoegingen aan reserves	48.749	32.270	65.969	37.102	31.983	31.208	31.194
Onttrekkingen aan reserves	47.296	29.828	50.823	45.538	37.901	31.067	30.385
Geraamd resultaat	27.484	4.301	13.733	5.439	4.786	6.632	7.189

3.2 Voorgestelde begrotingswijzigingen per programma

Anders dan in het verleden rapporteren we met ingang van het begrotingsjaar 202 niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2028). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en waar nodig wijzigingen voor te stellen.

Daar waar er sprake is van begrotingswijzigingen met een resultaat effect, zijn deze verder uitgewerkt en toegelicht in hoofdstuk 2. Daar waar er sprake is van budgettair neutrale begrotingswijzigingen, worden deze verder toegelicht in de bijlagen 1 en 2.

3.3 Inzet post onvoorzien/risicobuffer

Een verplichting vanuit BBV is dat ook bij elk P&C product de bestedingen ten laste van de post onvoorzien/risicobuffer worden gepresenteerd. De totale omvang van de post onvoorzien/ risicobuffer bedraagt op begrotingsbasis € 2,227 mln. Deze post is in 2024 reeds ingezet voor:

- Schuldsanering MVV (besluit 2024) € 0,104 mln.
- Eerherstel KNIL militairen (besluit 2024) € 0,053 mln.
- Uitvoering motie woonwagendstandplaatsen € 0,250 mln.

Van het resterend saldo ad € 1,820 mln. wordt voorgesteld om nog € 0,100 mln. te reserveren voor de casus “Het Ruweel”. Het restant ad € 1,720 mln. laten we vrijvallen (zit reeds in gepresenteerde cijfers).

3.4 Nieuw te vormen reserves

Wij stellen voor om de volgende nieuwe reserve te vormen:

Bestemmingsreserve nieuwe maasbrug
<i>Bestedingsdoel:</i> Financieren nieuwe maasbrug
De Spoorbrug Maastricht heeft geen spoorfunctie meer. Gemeente Maastricht heeft aangegeven dat zij kan instemmen met de sloop van de spoorbrug mits een nieuwe oeververbinding financieel en juridisch mogelijk gemaakt wordt. Ook heeft de gemeente aangegeven dat zij bereid is zelf een bijdrage te leveren aan de nieuwe brug (geraamd op € 12 miljoen).
De uitvoering van de nieuwe brug zal pas plaatsvinden omstreeks 2030. Vanaf dat jaar is er binnen het MJIP ook opnieuw investeringsruimte beschikbaar. Hoewel een bijdrage van max. € 12 miljoen haalbaar is, wordt hiermee wel bijna de volledige investeringsruimte benut. De raming betreft bovendien prijspeil 2023, waardoor de werkelijke kosten naar alle waarschijnlijkheid verder zullen oplopen.
Daarom wordt een deel van het benodigde bedrag op een andere wijze voorzien. Naar analogie van de “A2 tunnel” wordt aan de Raad verzocht tot het instellen van een spaarreserve “Spoorbrug”. Voeding van deze reserve vindt plaats middels het storten van de onderuitputting van de kapitaallasten “Hoogwater”.
<i>De gewenste of noodzakelijke, minimale en/of maximale omvang; de wijze van stortingen en onttrekkingen (structureel of incidenteel):</i>
Er is geen minimale omvang. De omvang wordt gemaximeerd door het aantal jaren dat de jaarlijkse onderuitputting van de kapitaallasten MIRT hoogwaterveiligheid beschikbaar is dan wel de investering nieuwe maasbrug plaatsvindt (2030).
<i>Omvang en verloop::</i>
Stortingen: Jaarlijks (t/m 2030) € 0,41 mln.
Totaal € 2,9 mln.
<i>Dekking storting:</i>
Jaarlijkse onderuitputting kapitaallasten MJIP krediet Hoogwater.
<i>Looptijd:</i>
Meerjarig, t/m 2030

Bestemmingsreserve Ontwikkeling re-integratieketen
<i>Bestedingsdoel:</i> Ontwikkeling re-integratieketen
Gelijk aan de gemeenten waarmee we samenwerken, wordt voorgesteld om de van het rijk ontvangen middelen voor de ontwikkeling van de re-integratieketen te storten in een nieuwe reserve voor dat doel. In 2024 gaat het om 630.000 die we hebben ontvangen. De hiermee samenhangende kosten (reorganisatie van MTB, Annex, Podium etc.) treden pas komende jaren op. De reserve zal gebruikt worden voor kosten van ontwikkeling, opstartkosten en frictiekosten.

<i>De gewenste of noodzakelijke, minimale en/of maximale omvang; de wijze van stortingen en onttrekkingen (structureel of incidenteel):</i> Er is geen minimale omvang. De omvang wordt gemaximeerd tot de daarvoor van het rijk te ontvangen vergoedingen.
<i>Omvang en verloop::</i> Stortingen: € 630.000 in 2024 Verloop: het verloop is nog onbekend, het traject wordt nu geleidelijk steeds concreter. <i>Dekking storting:</i> Rijksbijdrage WSW, daarvan het onderdeel ontwikkeling re-integratieketen ad € 630.000
<i>Looptijd:</i> Meerjarig, nog onbekend

Bestemmingsreserve Participatiewet in balans
<i>Bestedingsdoel:</i> faciliteren wijzigingen in participatiewet Participatie wet in balans (PW in balans) beoogt de ingrijpende herziening van de participatiewet. De voorgestelde herziening van de Participatiewet in Balans richt zich op het creëren van een eerlijker en inclusiever systeem voor werkzoekenden en uitkeringsgerechtigden. In tegenstelling tot de huidige Participatiewet, die vaak leidt tot sancties en uitsluiting, legt de nieuwe wet de nadruk op maatwerk en ondersteuning. De focus verschuift naar het bieden van begeleiding en ontwikkeling voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, in plaats van bestraffing bij tegenslagen. De wijziging van de Participatiewet in Balans vraagt om een ingrijpende aanpassing in de uitvoering bij gemeenten en uitvoeringsinstanties. Belangrijke onderdelen zoals communicatie via brieven en beschikkingen, werkinstructies, beleid, verordeningen en systeemaanpassingen moeten grondig herzien en gewijzigd worden om aan de nieuwe wetgeving te voldoen. Daarnaast zijn opleidingen en trainingen essentieel om medewerkers goed voor te bereiden op de veranderingen. Dit proces vergt aanzienlijke capaciteit, zowel in tijd als middelen. Als gevolg van de hoeveelheid veranderingen zal de geplande ingangsdatum van de nieuwe wet per 1-1-25 hoogstwaarschijnlijk niet gehaald worden. De verwachte ingangsdatum is derhalve juni 2025.
<i>De gewenste of noodzakelijke, minimale en/of maximale omvang; de wijze van stortingen en onttrekkingen (structureel of incidenteel):</i> Er is geen minimale omvang. De berekende omvang is vooralsnog 0,55 mln. Als er meer nodig is zal dat aan de raad worden voorgelegd.
<i>Omvang en verloop::</i> Stortingen: In 2024 € 0,55 mln. <i>Dekking storting:</i> Op het budget voor de compensatie van inwoners voor de energiekosten houden we wederom veel geld over. Omdat het daarbij om dezelfde doelgroep gaat als de doelgroep van de nieuwe Participatiewet in Balans wordt voorgesteld om met dit overschot binnen de Bijzondere Bijstand een reserve aan te maken van € 0,55 mln. voor de implementatie Participatiewet in Balans

<i>Looptijd:</i>
Meerjarig, t/m 2027

Bestemmingsreserve Alleenverdienersproblematiek										
<i>Bestedingsdoel:</i> verstrekken tegemoetkoming alleenverdienende huishoudens										
Door een onbedoelde en complexe samenloop van fiscaliteit, toeslagen en sociale zekerheid is er een groep alleenverdienende huishoudens die een lager besteedbaar inkomen heeft dan een vergelijkbaar paar in de bijstand. Met het wetsvoorstel krijgen gemeenten de bevoegdheid om tussen 2024 en 2027 een vaste tegemoetkoming te verstrekken aan deze alleenverdienende huishoudens. De Participatiewet wordt hiervoor binnenkort gewijzigd. Maastricht moet via de regio SZMH voor vijf gemeenten uitvoering gaan geven aan de Wet tijdelijke regeling alleenverdienersproblematiek. Daarvoor voegen we dit jaar de gelden van de 5 gemeenten samen en willen deze reserveren door een nieuwe reserve in te stellen genaamd Reserve alleenverdienersproblematiek.										
<i>De gewenste of noodzakelijke, minimale en/of maximale omvang; de wijze van storting en onttrekkingen (structureel of incidenteel):</i>										
Er is geen minimale omvang. De omvang wordt gemaximeerd tot de daarvoor van het rijk te ontvangen vergoedingen.										
<i>Omvang en verloop::</i>										
Storting: Middels septembercirculaire 2024 ontvangen middelen alleenverdienersproblematiek:										
<table><tr><td>Gulpen-Wittem</td><td>€ 12.280</td></tr><tr><td>Maastricht</td><td>€ 207.280</td></tr><tr><td>Meerssen</td><td>€ 16.780</td></tr><tr><td>Vaals</td><td>€ 12.280</td></tr><tr><td>Valkenburg a/d Geul</td><td>€ 12.280</td></tr></table>	Gulpen-Wittem	€ 12.280	Maastricht	€ 207.280	Meerssen	€ 16.780	Vaals	€ 12.280	Valkenburg a/d Geul	€ 12.280
Gulpen-Wittem	€ 12.280									
Maastricht	€ 207.280									
Meerssen	€ 16.780									
Vaals	€ 12.280									
Valkenburg a/d Geul	€ 12.280									
<i>Dekking storting:</i>										
Middels septembercirculaire 2024 ontvangen middelen alleenverdienersproblematiek										
<i>Looptijd:</i>										
Meerjarig, t/m 2027										

Bestemmingsreserve Cultuurmakers
<i>Bestedingsdoel:</i> cofinanciering/matching aangevraagde subsidiebijdragen
Er komt een tweede meerjarenprogramma aan: Building Futures (2025-2028). Het vervolg van het programma: <i>Building Futures</i> (2025-2028) van Cultuurmakers bouwt verder op het huidige meerjarenprogramma. Met deze nieuwe aanvraag zet Cultuurmakers de ingeslagen weg niet alleen verder, we verbreden en verdiepen ook onze manier van samenwerken. Ten behoeve van cofinanciering/matching van aangevraagde subsidiebijdragen is eenmalig een bijdrage van € 400.000,- nodig. Aanwending zal plaatsvinden in de periode 2025 t/m 2028.
<i>De gewenste of noodzakelijke, minimale en/of maximale omvang; de wijze van storting en onttrekkingen (structureel of incidenteel):</i>
Er is geen minimale omvang. De maximale omvang is € 400.000,-

<i>Omvang en verloop::</i>
Stortingen: In 2024 € 400.000,-
<i>Dekking storting:</i>
Eenmalige vrijval voorziening frictiekosten Kumulus
<i>Looptijd:</i>
Meerjarig, t/m 2028

Bestemmingsreserve groot onderhoud civiele kunstwerken
<i>Bestedingsdoel:</i> financiering van groot onderhoud civiele kunstwerken
Het groot onderhoud van Civieltechnische kunstwerken vindt veelal per object, en dus projectmatig plaats. Om deze kosten te egaliseren en voldoende budget beschikbaar te hebben op jaarbasis werd voorheen een egalisatievoorziening gehanteerd. Ter onderbouwing van een dergelijke voorziening moet echter bij elke wijziging een geactualiseerd onderhoudsplan worden opgesteld. Om aan te sluiten bij de reguliere cyclus van de vastgestelde NIBOR 2024-2028 en bijbehorende beheerplannen is (in samenspraak met accountant) ervoor gekozen een reserve in te stellen.
<i>De gewenste of noodzakelijke, minimale en/of maximale omvang; de wijze van stortingen en onttrekkingen (structureel of incidenteel):</i>
Er is geen minimale omvang. De omvang wordt gemaximeerd tot € 4 mln.
<i>Omvang en verloop::</i>
2024: € € 1,555 mln. (initiële storting) 2025: € 0,950 mln. 2026: € 0,878 mln. 2027: € 0,871 mln. 2028: € 0,824 mln.
<i>Dekking storting:</i>
Middelen NIBOR
<i>Looptijd:</i>
Geen einddatum

Bestemmingsreserve subsidiekader meerjarige dynamiek professionele kunst Maastricht 2025-2028
<i>Bestedingsdoel:</i> Verhoging subsidiekader meerjarige dynamiek professionele kunst Maastricht 2025-2028 - subsidieplafond categorie II: cultureel platform
Om uitvoering te kunnen geven aan de aangenomen motie in de Raadsvergadering Begroting 2025 op 12-11-2024 ter verhoging van het subsidiekader meerjarige dynamiek professionele kunst Maastricht 2025-2028 dient een reserve gevormd te worden om meerjarige subsidie te kunnen verstrekken. In 2024 blijven er gelden over op taakveld 5.3 namelijk € 380.000. De Raad heeft middels het aannemen van de motie ervoor gezorgd dat we in de jaren 2025 tot en met 2028 deze gelden kunnen uitkeren volgens het subsidiekader meerjarige dynamiek professionele kunst Maastricht 2025-2028.

Deze reserve moet gebruikt worden om de gelden die in 2024 resteren te storten en de subsidies uit te onttrekken in de meerjarige periode van 2025 tot en met 2028.
<i>De gewenste of noodzakelijke, minimale en/of maximale omvang; de wijze van stortingen en onttrekkingen (structureel of incidenteel):</i> De omvang wordt gemaximeerd tot de in de aangenomen motie genoemde middelen ad € 380.000. Er zijn geen verwachte extra stortingen. De onttrekkingen zijn in de jaren 2025 tot en met 2028 ter subsidieverstrekking aan stichting Bureau Europa voor € 75.000 per boekjaar. De overige € 80.000 wordt eenmalig onttrokken in 2025 middels subsidieverstrekking op basis van de Algemene subsidieverordening 2020 Maastricht.
<i>Omvang en verloop::</i> Stortingen: € 380.000 in 2024 Onttrekkingen: 2025: € 155.000 2026: € 75.000 2027: € 75.000 2028: € 75.000
<i>Dekking storting:</i> Maastrichtse Taal & Cultuur ad € 100.000 Versterking Cultuur ad € 100.000 Stadsbreed Cultuurfestival ad € 48.000 Muziekonderwijs- verenigingen ad € 132.000
<i>Looptijd:</i> 2024 tot en met 2028

3.5 Externe inhuur

x € 1000	2020	2021	2022	2023	2024 1e Berap	2024 2e Berap
Kosten inhuur	16.100	16.639	14.100	17.100	17.089	16.885

De verwachte externe inhuur bedraagt in 2024 € 16,9 mln. en uitgedrukt in procenten ten opzichte van de totale loonsom inclusief externe inhuur is dit 11,65%. Dit is met inbegrip van ingehuurde ZZP-krachten cf. advies rekenkamer.

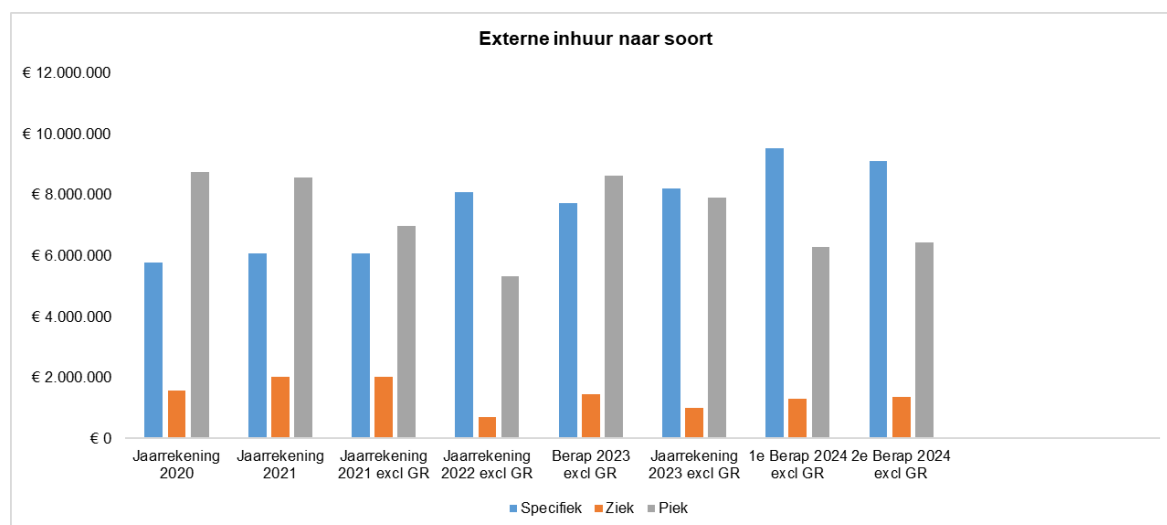
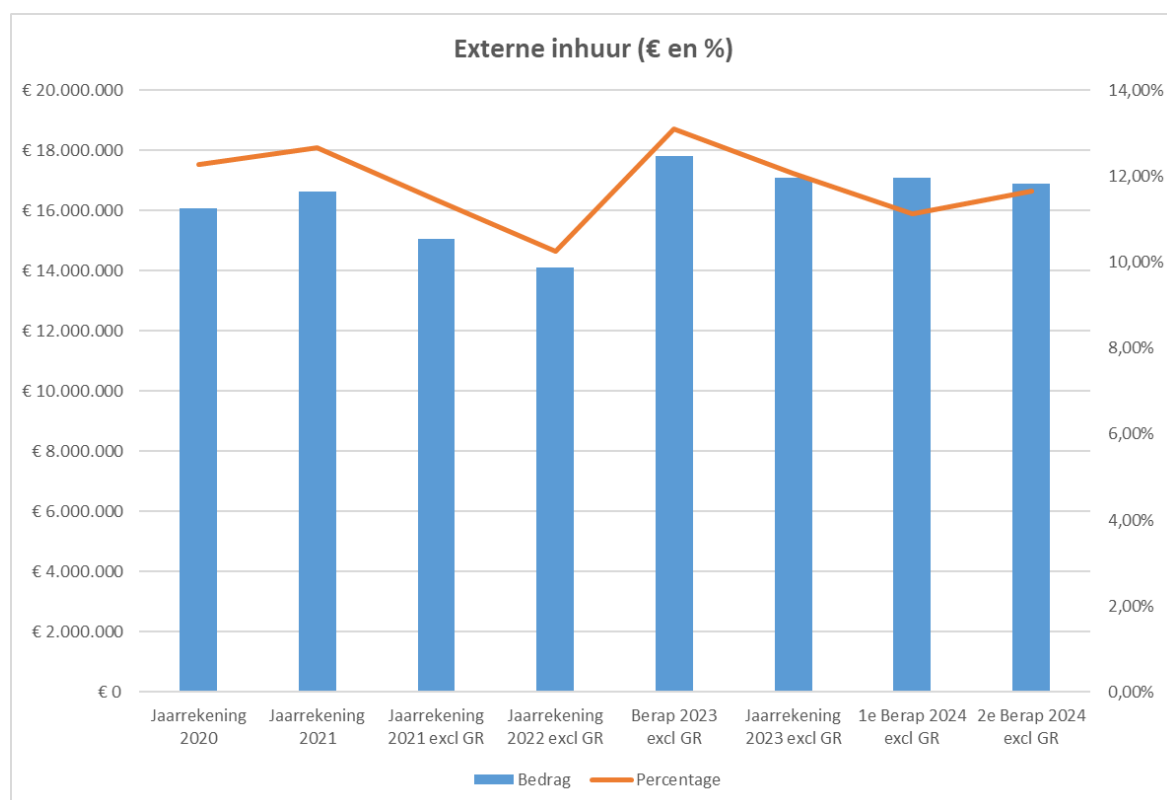
In het afgelopen jaar is de gemeente geconfronteerd met een blijvende behoefte aan het inhuren van extern personeel. De hoofdzakelijke redenen hiervoor zijn kennis en capaciteitsverloop, werkdruk, de behoefte aan specifieke kennis en functiewisselingen door de doorstroom van personeel. De reorganisatie die vorig jaar werd doorgevoerd, heeft geleid tot een herstructurering van verschillende afdelingen en taken. Dit heeft soms tijdelijk geleid tot een gebrek aan specifieke kennis en vaardigheden binnen bepaalde afdelingen. Medewerkers hebben tijd nodig om zich aan te passen aan nieuwe rollen en verantwoordelijkheden, waardoor tijdelijke inhuur noodzakelijk is om de continuïteit van werkzaamheden te waarborgen.

Daarnaast heeft de gemeente te maken gehad met uitstroom van medewerkers door een hoge concurrentie op de arbeidsmarkt. Het opleiden van nieuw personeel kost tijd en om de taken uit te kunnen blijven voeren is er behoefte aan tijdelijk inhuur.

We zien dat naast de grootscheepse reorganisatie en het cultuurtraject, ook op decentraal niveau de detailstructuren verder vormkrijgen. Dit maakt dat we vacatures makkelijker kunnen invullen met vaste medewerkers.

Als we vergelijken wat andere gemeente uitgeven aan de extern inhuur, blijven we ook in 2024 nog steeds flink onder het gemiddelde. De externe inhuur van de 100.000 + gemeenten bedraagt 18,1 % in 2023 (zie personeel monitor van het A&O fonds). Hier zitten we in Maastricht onder. In het jaar 2024 verwachten we dat het inhuurpercentage licht zal dalen t.o.v. 2023.

Het streven blijft om de inhuur zo laag mogelijk te houden. Dit doen we door scherp aan de voorkant goed af te wegen, of inhuur noodzakelijk is.



Bijlage 1a Begrotingswijzigingen met resultaateneffect

Begrotingswijzigingen met resultaateneffect (bedragen x € 1.000)		(bedragen x € 1.000)																								
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
1. Crisisbeheersing en brandweer																										
1 Veiligheid	1.1 Crisisbeheer en brandweer	164	114	0	0	-50	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131
		164	114	0	0	-50	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131
2. Openbare orde en veiligheid																										
1 Veiligheid	1.2 Openbare orde en veiligheid	-340	0	114	-118	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-340	0	114	-118	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Schoon																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-100	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-100	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Markt-Maas tunnel																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Civiele kunstwerken																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	160	30	0	0	-130	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20
		160	30	0	0	-130	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20
6. Niet verhaalbare schades																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	0	0	0	0	0	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40
		0	0	0	0	0	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40
7. Wortelopdruk storting voorziening																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Kabels en leidingen																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	30	180	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		30	180	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Reserve civiele kunstwerken																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-908	0	1.555	0	-647	-1.328	0	950	0	378	-1.147	0	878	0	269	-871	0	871	0	0	-824	0	824	0	0
		-908	0	1.555	0	-647	-1.328	0	950	0	378	-1.147	0	878	0	269	-871	0	871	0	0	-824	0	824	0	0
10. Verhardingen																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Verkeersregelinstallaties (incl. schade)																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	117	44	0	0	-73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		117	44	0	0	-73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Exploitatie NBD bewegwijzering																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-65	0	65	0	0	65	0	0	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-65	0	65	0	0	65	0	0	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Advies/juridische kosten tram																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Begrotingswijzigingen met resultaateneffect (bedragen x € 1.000)											(bedragen x € 1.000)															
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
14. Erfpachtopbrengsten Q-park																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	0	-91	0	0	-91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	-91	0	0	-91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15. Parkeren																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	0	304	0	0	304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	304	0	0	304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Meer fietsparkeerplaatsen																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	-381	0	381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-381	0	381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. P&R-voorzieningen																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	-394	0	394	0	0	410	0	0	410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-394	0	394	0	0	410	0	0	410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Hoogwater																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.4 Economische havens en waterwegen	-2.262	0	378	-1.884	0	2.262	0	0	2.262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-2.262	0	378	-1.884	0	2.262	0	0	2.262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Reserve 'nieuwe Maasbrug'																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.4 Economische havens en waterwegen	0	0	413	0	-413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	413	0	-413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Creatief ondernemerschap																										
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	-150	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-150	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Gebiedsontwikkeling binnenstad																										
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	-200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Bijdrage ESZL																										
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	-150	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-150	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Afwikkeling oude jaren onderwijs																										
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-208	0	0	0	208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-208	0	0	0	208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Onderwijsachterstandenbeleid																										
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-194	0	135	0	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-194	0	135	0	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25. Inkomsten zwembad																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.2 Sportaccommodaties	0	-400	0	0	-400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	-400	0	0	-400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Programmering																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	220	240	0	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	220	240	0	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Begrotingswijzigingen met resultaateffect (bedragen x € 1.000)											(bedragen x € 1.000)															
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
27. Horeca																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	100	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	100	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28. Cultuurmakers																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	457	400	0	57	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0
		0	457	400	0	57	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0
29. Meer (tijdelijke) ruimte voor makers																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-120	0	60	-60	0	120	0	0	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-120	0	60	-60	0	120	0	0	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30. Storting reserve kapitaallasten vernieuwing NHM																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.4 Musea	0	0	5.323	0	-5.323	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	5.323	0	-5.323	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. Kerkenprogramma																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed	-400	0	400	0	0	400	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-400	0	400	0	0	400	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32. (lm)materieel erfgoed (Bonbonniere 2023)																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed	-200	0	0	-200	0	200	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-200	0	0	-200	0	200	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33. Mantelzorg																										
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-271	0	250	0	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-271	0	250	0	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34. Afwikkeling oude jaren sociaal domein																										
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-259	0	0	0	259	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	-90	0	0	0	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-122	0	0	0	122	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-119	0	0	0	119	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-590	0	0	0	590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35. Inburgering																										
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-272	0	272	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-272	0	272	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36. Uitvoeringsplan Jeugd																										
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	-632	0	632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-632	0	632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37. Vrijval reserve TONK																										
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	0	0	0	346	346	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	346	346	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect (bedragen x € 1.000)																															
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028									
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect					
52. Begeleiding individueel																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-231	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	
		-231	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	-231	0	0	0	0	231	
53. Behandeling groep																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-313	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	
		-313	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	-313	0	0	0	0	313	
54. Behandeling individueel																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	962	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	
		962	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	962	0	0	0	0	-962	
55. Gesloten en intensief klinische jeugdhulp (GIKJ)																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	277	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	
		277	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	277	0	0	0	0	-277	
56. Landelijk transitie-arrangement (LTA)																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	152	0	0	0	-152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		152	0	0	0	-152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
57. Maatwerk geen contract ambulant																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-209	0	0	0	209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		-209	0	0	0	209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
58. Maatwerk geen contract verblijf																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-126	0	0	0	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		-126	0	0	0	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
59. Gezinshuizen																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	195	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	
		195	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	195	0	0	0	0	-195	
60. Leefhuizen																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-532	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	
		-532	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	-532	0	0	0	0	532	
61. Stelpost (Wet wijziging woonplaatsbeginsel)																															
6 Sociaal Domein	61. Stelpost (Wet wijziging woonplaatsbeginsel)	246	0	0	0	-246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		246	0	0	0	-246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
62. ICT-kosten																															
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	75	0	0	0	-75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	505	0	0	0	-505	190	0	0	0	0	-190	190	0	0	0	0	-190	190	0	0	0	0	-190	190	0	0	0	0	-190	
		580	0	0	0	-580	190	0	0	0	0	-190	190	0	0	0	0	-190	190	0	0	0	0	-190	190	0	0	0	0	-190	
63. Beschermd thuis: aansluiting begroting aan rijksmiddelen																															
6 Sociaal Domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-381	0	159	187	409	-387	0	158	187	416	-386	0	463	187	110	-386	0	457	187	116	-386	0	457	187	116	-386	0	457	187	116
		-381	0	159	187	409	-387	0	158	187	416	-386	0	463	187	110	-386	0	457	187	116	-386	0	457	187	116	-386	0	457	187	116
64. Herijking prognose beschermd wonen en maatschappelijke opvang																															
6 Sociaal Domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	11	-109	-120	0	0	0	0	0	0	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0
		11	-109	-120	0	0	0	0	0	0	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect (bedragen x € 1.000)											(bedragen x € 1.000)															
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
67. Jeugdbescherming																										
6 Sociaal Domein	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137
		-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137
68. Onderzoeken																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	-100	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-100	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69. Baggeren watergangen																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	-138	0	0	0	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-138	0	0	0	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
70. Reiniging en inspecties																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	431	0	0	0	-431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		431	0	0	0	-431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71. Reiniging kolken en instroomvoorziening																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	118	0	0	0	-118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		118	0	0	0	-118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
72. Klein onderhoud riolen																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	200	0	0	0	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		200	0	0	0	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73. Apparaatskosten riolen																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	20	0	0	0	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		20	0	0	0	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74. Rioolbelasting																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	0	750	0	0	750	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670
		0	750	0	0	750	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670
75. Mutatie voorziening riolering																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	171	0	0	0	-171	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670
		171	0	0	0	-171	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670
76. Exploitatiebegroting afval																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	-268	108	0	0	376	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-268	108	0	0	376	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77. Personele inzet t.b.v. GR Geul en Maas																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	-1.200	-511	0	0	689	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-1.200	-511	0	0	689	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78. Resultaat GR Geul en Maas 2023																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	-33	0	0	0	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-33	0	0	0	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79. Afvalverwerking																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	-158	164	0	0	322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-158	164	0	0	322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
80. Afvalfonds vergoeding voor aanpak zwerfafval																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	-155	-142	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-155	-142	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81. Opbrengst afvalzakken																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	0	150	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	150	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

begrotingswijzigingen met resultaat-effect (bedragen x € 1.000)																										
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
107. OZB Niet-woningen (eigenaren)																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.62 OZB - Niet-woningen	0	400	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	400	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
108. OZB Niet-woningen (gebruikers)																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.62 OZB - Niet-woningen	0	470	0	0	470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	470	0	0	470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
109. Parkeerbelasting																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.63 Parkeerbelasting	0	328	0	0	328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	328	0	0	328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
110. Precariobelastingen																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.64 Belastingen overig	0	234	0	0	234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	234	0	0	234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
111. Effect septembercirculaire 2024																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.7 Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds	-435	830	0	0	1.265	0	4.808	0	0	4.808	0	5.545	0	0	5.545	0	5.420	0	0	5.420	0	4.560	0	0	4.560
		-435	830	0	0	1.265	0	4.808	0	0	4.808	0	5.545	0	0	5.545	0	5.420	0	0	5.420	0	4.560	0	0	4.560
112. Afwikkeling reserve overloop																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	187	187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		0	0	0	187	187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
113. Stelpost onvoorzien																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-1.971	0	0	0	1.971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		-1.971	0	0	0	1.971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
114. Stelpost kapitaallasten																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-1.767	0	0	0	1.767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		-1.767	0	0	0	1.767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
115. Vrijval stelpost indexering																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-1.000	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		-1.000	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
116. Vennootschapsbelasting																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.9 Vennootschapsbelasting	85	0	0	0	-85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		85	0	0	0	-85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect (bedragen x € 1.000)											(bedragen x € 1.000)															
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
117. Prognose personeelskosten																										
1 Veiligheid	1.2 Openbare orde en veiligheid	-1.549	0	0	0	1.549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	162	0	0	0	-162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	-306	0	0	0	306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-113	0	0	0	113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.1 Sportbeleid en activering	-262	0	0	0	262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.4 Musea	-260	0	0	0	260	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	105	0	0	0	-105	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	61	0	0	0	-61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	253	0	0	0	-253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.5 Arbeidsparticipatie	-140	0	0	0	140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-247	0	0	0	247	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-439	106	0	0	545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-133	0	0	0	133	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-120	0	0	0	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	-220	0	0	0	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening	152	-163	0	0	-315	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	-227	0	0	0	227	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	-142	0	0	0	142	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-1.881	-332	3.994	0	-2.445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	518	0	405	0	-923	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-4.788	-389	4.399	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
118. Bestemmingsreserve dynamiek prof.kunst																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-380	0	380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-380	0	380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-50	0	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed	0	0	30	0	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-45	0	0	0	45	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	-86	-22	0	0	64	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.4 Begeleide participatie	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50
6 Sociaal Domein	6.5 Arbeidsparticipatie	-30	0	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-41	0	0	0	41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	48	0	0	0	-48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-254	-22	30	0	202	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50

Bijlage 1b Budgettair neutrale begrotingswijzigingen

Budgettair neutrale begrotingswijzigingen (bedragen x € 1.000)																										
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark																										
1 Veiligheid	1.2 Openbare orde en veiligheid	6	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	717	0	0	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	11	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Economie	3.4 Economische promotie	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.1 Sportbeleid en activering	9	0	0	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	145	0	0	145	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	12	0	0	12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	57	0	0	57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	7	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening	7	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-137	0	0	-137	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-839	0	0	-839	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Aanpak zwerfafval uit SUP- en prullenbakvergoeding																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-300	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-300	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Realisatie brug Borgharen																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-2.150	0	0	-2.150	0	2.150	0	0	2.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-2.150	0	0	-2.150	0	2.150	0	0	2.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Realisatie snelle fietsroute																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-750	0	0	-750	0	750	0	0	750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-750	0	0	-750	0	750	0	0	750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Mobiliteitsfonds																										
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-772	0	0	-772	0	772	0	0	772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-772	0	0	-772	0	772	0	0	772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Actualisatie formatieplannen																										
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	32	0	0	0	-32	48	0	0	0	-48	16	0	0	0	-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-528	-66	0	0	462	-523	0	0	0	523	-276	0	0	0	276	-136	0	0	0	136	-136	0	0	0	136
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	555	0	0	0	-555	767	0	0	0	-767	520	0	0	0	-520	395	0	0	0	-395	219	0	0	0	-219
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	96	0	0	0	-96	96	0	0	0	-96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.5 Arbeidsparticipatie	-96	0	0	0	96	-96	0	0	0	96	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	235	0	0	0	-235	48	0	0	0	-48	16	0	0	0	-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91	0	0	0	-91	91	0	0	0	-91
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103	0	0	0	-103	103	0	0	0	-103
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	-32	0	0	0	32	-55	0	0	0	55	-55	0	0	0	55	-55	0	0	0	55	-55	0	0	0	55
0 Bestuur en ondersteuning	0.2 Burgerzaken	-188	0	0	0	188	-188	0	0	0	188	-188	0	0	0	188	-188	0	0	0	188	-188	0	0	0	188
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-167	0	0	0	167	-330	0	0	0	330	-133	0	0	0	133	-324	0	0	0	324	-428	0	0	0	428
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	510	0	0	0	-510	861	0	0	0	-861	591	0	0	0	-591	397	0	0	0	-397	397	0	0	0	-397
		414	-66	0	480	0	625	0	0	625	0	488	0	0	488	0	280	0	0	280	0	0	0	0	0	0

Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen (bedragen x € 1.000)																										
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	wijziging toevoeging reserves	wijziging onttrekking reserves	resultaat-effect
G. Actualisatie grondexploitaties																										
3 Economie	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-300	-300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)	-6.327	-6.327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-6.627	-6.627	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
H. Reserve noodfonds																										
3 Economie	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-500	0	0	-500	0	500	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.2 Sportaccommodaties	-138	0	0	-138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-638	0	0	-638	0	500	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Toeristenbelasting en MCB																										
3 Economie	3.4 Economische promotie	0	0	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0
		0	0	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen																										
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-67	-67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.1 Sportbeleid en activering	870	870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.581	1.581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.1 Volksgezondheid	867	867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		3.251	3.251	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K. Afschrijvingslasten Rondeel																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed	-2.744	0	2.744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-2.744	0	2.744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
L. Effect septembercirculaire 2024																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media	0	0	0	0	0	370	0	0	0	-370	370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	275	0	0	0	-275	84	0	0	0	-84	70	0	0	0	-70	41	0	0	0	-41	41	0	0	0	-41
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	-145	0	0	0	145	0	0	0	0	0	-76	0	0	0	76	-77	0	0	0	77	-77	0	0	0	77
6 Sociaal Domein	6.4 Begeleide participatie	0	0	0	0	0	207	0	0	0	-207	-609	0	0	0	609	-692	0	0	0	692	205	0	0	0	-205
6 Sociaal Domein	6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	632	0	0	0	-632	1.262	0	0	0	-1.262	1.897	0	0	0	-1.897
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70	0	0	0	-70	140	0	0	0	-140	211	0	0	0	-211
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	149	0	0	0	-149	4.037	0	0	0	-4.037	4.126	0	0	0	-4.126	4.126	0	0	0	-4.126
6 Sociaal Domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	5	0	22	17	-10	53	0	72	17	-108	104	0	102	17	-189	108	0	102	17	-193	108	0	102	17	-193
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	371	0	0	0	-371	370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening	-77	0	0	0	77	-100	0	0	0	100	-119	0	0	0	119	-139	0	0	0	139	-159	0	0	0	159
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	125	0	0	0	-125	229	0	0	0	-229	196	0	0	0	-196	110	0	0	0	-110	89	0	0	0	-89
0 Bestuur en ondersteuning	0.2 Burgerzaken	59	0	0	0	-59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.7 Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds	-30	588	0	0	618	-30	1.387	0	0	1.417	-31	4.729	0	0	4.760	-1	4.963	0	0	4.964	-190	6.336	0	0	6.526
		583	588	22	17	0	1.332	1.387	72	17	0	4.644	4.729	102	17	0	4.878	4.963	102	17	0	6.251	6.336	102	17	0
M. Actualisatie inzet reserve participatie en re-integratie																										
6 Sociaal Domein	6.5 Arbeidsparticipatie	-330	-150	-150	-330	0	238	-150	-150	238	0	42	-150	-150	42	0	-38	-150	-150	-38	0	-37	0	0	-37	0
		-330	-150	-150	-330	0	238	-150	-150	238	0	42	-150	-150	42	0	-38	-150	-150	-38	0	-37	0	0	-37	0
N. Actualisatie inzet budgetten energie- en warmtetransitie																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	-345	0	345	0	0	0	0	0	0	0	130	0	0	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-345	0	345	0	0	0	0	0	0	0	130	0	0	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen (bedragen x € 1.000)																										
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027					Begroting 2028				
		wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	resultaat-effect	wijziging lasten	wijziging baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	resultaat-effect
O. CDOKE (specifieke uitkering)																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	-958	-958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-958	-958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
P. Lokale aanpak isolatie (specifieke uitkering)																										
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	-2.500	-1.600	0	-900	0	2.500	1.600	0	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-2.500	-1.600	0	-900	0	2.500	1.600	0	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Q. Omgevingswet																										
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening	-443	0	517	74	0	960	0	0	960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-443	0	517	74	0	960	0	0	960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R. Reserve stedelijke vernieuwing																										
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	-900	0	0	-900	0	900	0	0	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-900	0	0	-900	0	900	0	0	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
S. Actualisatie mutatie bedrijfsreserve																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	-95	0	0	-95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-95	0	0	-95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
T. Investering raadszaal																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	0	0	0	43	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	0	0	43	0	-43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	43	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U. Verschuiving ICT-lasten (van activering naar exploitatie)																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	369	0	-369	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0
		369	0	-369	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0
V. Scanauto																										
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	220	0	0	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		220	0	0	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
W. Overige budgettaire neutrale wijzigingen (per wijziging kleiner dan € 50.000)																										
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	0	0	0	0	-20	0	0	0	20	-20	0	0	0	20	-20	0	0	0	0	20	-20	0	0	20
5 Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media	0	0	0	0	0	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20	20	0	0	-20	0
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Bijlage 2 Toelichting begrotingswijzigingen

In bijlage 1 zijn de begrotingswijzigingen in beeld gebracht. De wijzigingen met een resultaatteffect (bijlage 1a) zijn per taakveld toegelicht in deze 2^e Bestuursrapportage 2024.

De toelichting op de budgettair neutrale begrotingswijzigingen in bijlage 1b treft in deze bijlage 2 aan.

Toelichting budgettair neutrale begrotingswijzigingen

De budgettair neutrale begrotingswijzigingen hebben betrekking op wijzigingen die geen resultaatteffect hebben. Het betreft veelal administratief technische mutaties/verschuivingen tussen taakvelden binnen een programma of tussen programma's.

A. Herschikking kapitaallasten wagenpark

De kapitaallasten inzake het wagenpark van gemeente Maastricht en bijhorende dekking uit de reserve productiemiddelen waren centraal begroot op taakveld 0.8 Overige baten en lasten. Conform het uitgangspunt in het BBV dat baten en lasten zo veel als mogelijk direct aan de taakvelden waarop ze betrekking hebben worden toegerekend, wordt de begroting budgettair neutraal bijgesteld. De kapitaallasten en bijhorende dekking uit de reserve productiemiddelen wordt nu op basis van de inzet van voertuigen toegerekend aan de betreffende taakvelden. Dit betreft een verschuiving van lasten en dekking zonder resultaatteffect.

B. Aanpak zwerfafval uit SUP- en prullenbakvergoeding

Mede vanwege het feit dat de toekenning pas laat in het jaar definitief bekend is gemaakt, zijn niet alle maatregelen voor het schoonmaken en schoonhouden van de openbare ruimte m.b.t. aanpak zwerfafval uitgevoerd in 2024. Zodoende wordt € 0,300 mln. gestort in de reserve aanpak zwerfafval (conform besluitvorming begroting 2025).

C. Realisatie brug Borgharen

Conform de huidige planning zal de realisatie worden uitgevoerd in 2026. Dan zal het grootste deel van de kosten worden gemaakt. Middelen blijven in de reserve voor de werkzaamheden in 2025 en verder.

D. Realisatie snelle fietsroute

Door mogelijke koppelkansen aan o.a. het warmtenet is het project vertraagd. De realisatie is voorzien in 2025 en 2026. In 2026 ligt een deadline in verband met de toegekende provinciale subsidie. Middelen blijven in reserve voor uitvoering in 2025 en verder.

E. Mobiliteitsfonds

De bestedingen uit het mobiliteitsfonds vallen in 2024 lager uit dan begroot. Dit komt voornamelijk door het opschuiven van de aanpak van het Kennedybrugtracé. In 2024 zijn hiertoe wel voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd. Niet bestede gelden blijven behouden in het mobiliteitsfonds.

F. Actualisatie formatieplannen

De formatieplannen en de verdeling van de hieruit voortkomende loonkosten naar de diverse taakvelden zijn geactualiseerd. Dit betreft de actualisatie naar aanleiding van wijzigingen in de formatie die zijn doorgevoerd in 2024 (verdere uitwerking van de in 2023 doorgevoerde reorganisatie). Dit leidt tot verschuivingen tussen programma's en taakvelden. Na deze actualisatie sluiten de actuele formatieplannen volledig aan op de begroting.

G. Actualisatie grondexploitaties

Met betrekking tot de uitgaven bouwgrondexploitatie zijn de verwachte kosten in 2024 lager door vertraging binnen de ontwikkeling van diverse bouwgrondexploitaties. Het resultaat lasten bouwgrondexploitatie correleert met het resultaat baten bouwgrondexploitatie waardoor per saldo geen sprake is van een resultaat.

H. Reserve noodfonds

De subsidieregeling Verduurzaming Vastgoed is vanaf augustus 2024 opnieuw opengesteld voor aanvragen na het verwerken van signalen uit de markt. De subsidie loopt door tot 15 april 2025. Het resterende budget gaat in 2025 via de reserve Noodfonds naar Energie- en Warmtetransitie.

Daarnaast blijven subsidies voor energiekosten voor sportverenigingen achter bij de verwachtingen waarop de begroting is gebaseerd. De verwachting is dat in de laatste maanden van dit jaar nog hooguit vier verenigingen een aanvraag zullen doen, daarom kan dit budget worden verlaagd. De kosten die gemaakt worden voor bovengaande subsidies worden uit de reserve energie noodfonds onttrokken. Omdat de uitgaven worden verlaagd, kan deze onttrekking naar rato worden verminderd.

I. Toeristenbelasting en MCB

Het college heeft besloten over het afronden van het tienjarige convenant meeropbrengsten toeristenbelasting en het op een duurzame manier voortzetten van de stimuleringsmiddelen voor de toeristische sector. Het convenant loopt per 31 december 2024 af en zal niet worden verlengd. Het primaire doel is behaald. Mede vanuit de evaluatie komt naar voren dat het onverminderd van belang is het in de begroting doorlopende budget ter stimulering van de toeristische sector op een duurzame, effectieve en doelmatige manier in te zetten. Met als primair doel de verblijfsduur te verlengen en aantal overnachtingen in de luwe periodes te vergroten. Dit betreft de technische vertaling van dat besluit.

J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen

Activiteiten en projecten met dekking uit bijdragen van het Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen dienen op basis van het BBV als last te worden verantwoord. Tegenover deze lasten staan baten (bijdragen) waardoor er per saldo geen sprake is van een resultaatteffect. In voorgaande jaren werden deze baten en lasten daarom niet (volledig) geraamd en werden deze eveneens niet betrokken in het oordeel met betrekking tot de rechtmatigheid. Omdat met ingang van 2023 alle afwijkingen tussen begroting en realisatie als onrechtmatig worden aangemerkt, is het van belang deze (verwachte) baten en lasten volledig te begroten. Het betreft hierbij onder meer de lasten en baten inzake GALA en inburgering.

K. Afschrijvingslasten Rondeel

De uitgaven voor de aanpak van het rondeel/walmuur worden op grond van de BBV geactiveerd en worden daarna afgeschreven. Het bestaande exploitatiebudget wordt daarom gestort in een reserve afschrijvingslasten ter dekking van de afschrijvingslasten in de toekomst.

L. Effect septembercirculaire

In de septembercirculaire 2024 zijn diverse taakmutaties opgenomen die 1 op 1 worden overgeheveld naar de betreffende taakvelden. Deze mutaties hebben dan ook geen budgettair effect.

M. Actualisatie inzet reserve participatie en re-integratie

Door een gewijzigde planning van de projecten die betaald worden uit deze reserve verschuiven de kosten. Ook vallen de kosten deels lager uit. Voor de gelden die door dit laatste ongebruikt zijn, zullen volgende jaar alternatieve bestedingen worden voorgesteld. De mutaties in de kosten worden gecompenseerd door de mutaties in de onttrekking uit de reserve.

N. Actualisatie inzet budgetten energie- en warmtetransitie

De van het Rijk ontvangen bijdragen voor de energie- en warmtetransitie worden voor diverse projecten ingezet. De inzet van die middelen alsmede de onttrekkingen aan de reserve energie- en warmtetransitie wordt middels deze begrotingswijziging bijgesteld zodat dit weer aansluit op de meest actuele planning voor de inzet van de beschikbare middelen.

O. CDOKE (specifieke uitkering)

Activiteiten en projecten met dekking uit bijdragen van het Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen dienen op basis van het BBV als last te worden verantwoord. Tegenover deze lasten staan baten (bijdragen) waardoor er per saldo geen sprake is van een resultaatteffect. De verwachte lasten in 2024 vallen lager uit hetgeen voornamelijk wordt veroorzaakt door enerzijds het langzamer van de grond komen van het merendeel van de onder de energie- en warmtetransitie

gestarte projecten (bijvoorbeeld Wijkuitvoeringsplannen) en anderzijds het goed bewaken van de budgetten.

P. Lokale aanpak isolatie (specifieke uitkering)

Activiteiten en projecten met dekking uit bijdragen van het Rijk en overige Nederlandse overheidslichamen dienen op basis van het BBV als last te worden verantwoord. Tegenover deze lasten staan baten (bijdragen) waardoor er per saldo geen sprake is van een resultaatteffect. De subsidieregeling die wij hebben ingesteld ter stimulering van het uitvoeren van isolatiemaatregelen door huishoudens is pas ingegaan in oktober 2024, derhalve zal het merendeel van de beschikbare gelden ingezet worden in 2025. De voor de subsidieregeling beschikbare specifieke uitkering vullen we aan vanuit het Noodfonds Energie. Derhalve blijven deze gelden ultimo 2024 behouden in de reserve.

Q. Omgevingswet

Van de voor de invoering van de omgevingswet beschikbare middelen verwachten we in 2025 circa € 0,4 mln. nodig te hebben voor financiering van de verwachten kosten in 2025. Een deel van de geraamde kosten voor het omgevingsplan zal namelijk niet meer in 2024 maar in 2025 gemaakt worden.

R. Reserve stedelijke vernieuwing

Met name de begrote uitgaven t.b.v. het realiseren van de woonwagenlocaties zullen in 2024 niet meer worden gerealiseerd, evenals de uitvoering van een aantal wettelijke geluidssaneringen en een aantal voorgenomen werkzaamheden met betrekking tot de monitoring van de grondwaterkwaliteit en de luchtkwaliteit. De in 2024 niet gerealiseerde uitgaven blijven behouden in de reserve.

S. Actualisatie mutatie bedrijfsreserve

Een onttrekking aan de bedrijfsreserve blijkt als gevolg van het nog niet inzetten van het hieruit gevormde budget in 2024 nog niet nodig. Het budget alsmede de dekking uit de bedrijfsreserve worden daarom in 2024 afgeraamd.

T. Investerings raadszaal

Dit betreft de verwerking van een bijdrage uit de bedrijfs-/egalisatiereserve (griffie) aan de reserve productiemiddelen inzake investeringen in de raadszaal.

U. Verschuiving ICT-lasten (van activering naar exploitatie)

Steeds meer software wordt niet meer als pakket aangeboden maar als zgn. SaaS-software (Software as a Service). De kosten van die SaaS-software mogen niet worden geactiveerd. Die kosten komen derhalve direct ten laste van de exploitatie. Dit wordt met deze begrotingswijziging in de begroting vertaald door een daling van de storting in de reserve productiemiddelen en een verhoging van de exploitatiebudgetten.

V. Scanauto

De kosten die in 2024 worden verwacht ten aanzien van de implementatie van de scanauto bedragen € 0,220 mln. Deze kosten worden gedekt uit het vruchtboomfonds (algemene reserve). Derhalve heeft dit geen resultaatimpact.

W. Overige budgettair neutrale wijzigingen (per wijziging kleiner dan € 50.000)

Dit betreft technische begrotingswijzigingen die individueel kleiner zijn dan € 50.000. Het behelst verschuivingen tussen taakvelden binnen een programma of budgettair neutrale wijzigingen van baten en lasten zonder dat het beleid op de betreffende taakvelden of het betreffende programma wijzigt.

Bijlage 3 Verloop begroting per programma

In deze 2e Bestuursrapportage 2024 is per taakveld inzicht gegeven in het verloop van de begroting na vaststelling van de programmabegroting 2025 door de raad. In deze bijlage 3 is op het niveau waarop de raad de begroting vaststelt (per programma) het verloop van de begroting vanaf de primaire begroting 2025 tot en met de naar aanleiding van deze 2^e Bestuursrapportage 2024 gewijzigde begroting opgenomen.

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
1 Veiligheid																									
Primaire begroting 2024	21.884	822	69	132	-20.999	21.827	822	0	197	-20.808	21.788	822	0	209	-20.757	21.752	822	0	123	-20.807	0	0	0	0	0
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	465	0	0	0	-465	498	0	0	0	-498	497	0	0	0	-497	490	0	0	0	-490	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	625	0	0	0	-625	1.399	0	0	0	-1.399	1.399	0	0	0	-1.399	1.399	0	0	0	-1.399	0	0	0	0	0
Wijzigingen Programmabegroting 2025	-101	0	0	0	101	387	27	0	77	-283	448	27	0	139	-282	593	27	0	304	-262	-109	27	0	-29	107
Programmabegroting 2025	22.873	822	69	132	-21.988	24.111	849	0	274	-22.988	24.132	849	0	348	-22.935	24.234	849	0	427	-22.958	23.532	849	0	94	-22.589
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	6	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	6	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	22.879	822	69	138	-21.988	24.111	849	0	274	-22.988	24.132	849	0	348	-22.935	24.234	849	0	427	-22.958	23.532	849	0	94	-22.589
1. Crisisbeheersing en brandweer	164	114	0	0	-50	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131
2. Openbare orde en veiligheid	-340	0	114	-118	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-1.549	0	0	0	1.549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-1.725	114	114	-118	1.607	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131	164	33	0	0	-131
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	21.154	936	183	20	-20.381	24.275	882	0	274	-23.119	24.296	882	0	348	-23.066	24.398	882	0	427	-23.089	23.696	882	0	94	-22.720

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
2 Verkeer, vervoer en waterstaat																									
Primaire begroting 2024	37.613	4.937	3.818	2.750	-33.744	44.175	4.937	3.818	2.924	-40.132	33.817	4.937	3.818	2.898	-29.800	33.277	4.937	3.818	3.224	-28.934	0	0	0	0	0
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	476	0	76	0	-552	-1.124	0	76	0	1.048	475	0	76	0	-551	476	0	76	0	-552	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	-1.687	1.101	-382	-576	2.594	332	681	-382	0	731	1.362	681	-382	0	-299	1.362	681	-382	0	-299	0	0	0	0	0
Wijzigingen Programmabegroting 2025	6.646	577	113	6.468	286	2.090	652	227	1.207	-458	2.242	646	402	1.040	-958	2.562	642	541	1.070	-1.391	3.422	607	636	1.168	-2.283
Programmabegroting 2025	43.048	6.615	3.625	8.642	-31.416	45.473	6.270	3.739	4.131	-38.811	37.896	6.264	3.914	3.938	-31.608	37.677	6.260	4.053	4.294	-31.176	38.537	6.225	4.148	4.392	-32.068
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	728	0	0	728	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Aanpak zwerfafval uit SUP- en prullenbakvergoeding	-300	0	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Realisatie brug Borgharen	-2.150	0	0	-2.150	0	2.150	0	0	2.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Realisatie snelle fietsroute	-750	0	0	-750	0	750	0	0	750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Mobiliteitsfonds	-772	0	0	-772	0	772	0	0	772	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-3.244	0	300	-2.944	0	3.672	0	0	3.672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	39.804	6.615	3.925	5.698	-31.416	49.145	6.270	3.739	7.803	-38.811	37.896	6.264	3.914	3.938	-31.608	37.677	6.260	4.053	4.294	-31.176	38.537	6.225	4.148	4.392	-32.068
3. Schoon	-100	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Markt+Maas tunnel	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Civiele kunstwerken	160	30	0	0	-130	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20	50	30	0	0	-20
6. Niet verhaalbare schades	0	0	0	0	0	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40	460	420	0	0	-40
7. Wortelopdruk storting voorziening	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Kabels en leidingen	30	180	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Reserve civiele kunstwerken	-908	0	1.555	0	-647	-1.328	0	950	0	378	-1.147	0	878	0	269	-871	0	871	0	0	-824	0	824	0	0
15. Parkeren	0	304	0	0	304	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Verhardingen	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Verkeersregelinstantaties (incl. schade)	117	44	0	0	-73	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Exploitatie NBD bewegwijzering	-65	0	65	0	0	65	0	0	65	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Advies/juridische kosten tram	100	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Erfpachtopbrengsten Q-park	0	-91	0	0	-91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16. Meer fietsparkeerplaatsen	-381	0	381	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17. P&R-voorzieningen	-394	0	394	0	0	410	0	0	410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Hoogwater	-2.262	0	378	-1.884	0	2.262	0	0	2.262	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Reserve 'nieuwe Maasbrug'	0	0	413	0	-413	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	162	0	0	0	-162	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-50	0	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-3.201	467	3.186	-1.884	-1.402	2.109	450	950	2.737	128	-637	450	878	0	209	-361	450	871	0	-60	-314	450	824	0	-60
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	36.603	7.082	7.111	3.814	-32.818	51.254	6.720	4.689	10.540	-38.683	37.259	6.714	4.792	3.938	-31.399	37.316	6.710	4.924	4.294	-31.236	38.223	6.675	4.972	4.392	-32.128

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
3 Economie																									
Primaire begroting 2024	10.627	9.205	276	1.448	-250	10.011	11.225	276	646	1.584	9.414	11.044	276	445	1.799	8.988	10.708	276	359	1.803	0	0	0	0	0
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	164	0	-5	-90	-249	164	0	-5	-86	-245	164	0	-5	-85	-244	98	0	-5	-151	-244	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	1.157	-218	0	1.258	-117	178	0	0	3	-175	178	0	0	3	-175	178	0	0	3	-175	0	0	0	0	0
Wijzigingen Programmabegroting 2025	354	253	0	-85	-186	771	22	0	821	72	125	198	0	0	73	611	684	0	0	73	607	684	0	0	77
Programmabegroting 2025	12.302	9.240	271	2.531	-802	11.124	11.247	271	1.384	1.236	9.881	11.242	271	363	1.453	9.875	11.392	271	211	1.457	9.871	11.392	271	211	1.461
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	5	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Actualisatie formatieplannen	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3
G. Actualisatie grondexploitaties	-300	-300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
H. Reserve noodfonds	-500	0	0	-500	0	500	0	0	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I. Toeristenbelasting en MCB	0	0	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-798	-300	0	-495	3	797	300	0	500	3	297	300	0	0	3	297	300	0	0	3	297	300	0	0	3
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	11.504	8.940	271	2.036	-799	11.921	11.547	271	1.884	1.239	10.178	11.542	271	363	1.456	10.172	11.692	271	211	1.460	10.168	11.692	271	211	1.464
20. Creatief ondernemerschap	-150	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21. Gebiedsontwikkeling binnenstad	-200	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22. Bijdrage ESZL	-150	0	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-306	0	0	0	306	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-806	0	200	0	606	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	10.698	8.940	471	2.036	-193	11.921	11.547	271	1.884	1.239	10.178	11.542	271	363	1.456	10.172	11.692	271	211	1.460	10.168	11.692	271	211	1.464

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
4 Onderwijs																									
Primaire begroting 2024	12.898	5.943	0	0	-6.955	13.540	5.943	0	0	-7.597	14.257	5.943	0	0	-8.314	14.692	5.943	0	0	-8.749	0	0	0	0	0
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	281	0	0	0	-281	280	0	0	0	-280	281	0	0	0	-281	281	0	0	0	-281	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	1.431	1.089	0	0	-342	1.851	1.147	0	0	-704	1.362	658	0	0	-704	1.292	658	0	0	-634	0	0	0	0	0
Wijzigingen Programmabegroting 2025	357	1	0	200	558	-731	104	0	0	835	-951	104	0	0	1.055	-613	104	0	0	717	621	104	0	0	-517
Programmabegroting 2025	14.253	7.033	0	200	-7.020	14.940	7.194	0	0	-7.746	14.949	6.705	0	0	-8.244	15.652	6.705	0	0	-8.947	16.886	6.705	0	0	-10.181
F. Actualisatie formatieplannen	32	0	0	0	-32	48	0	0	0	-48	16	0	0	0	-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	-67	-67	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-35	-67	0	0	-32	48	0	0	0	-48	16	0	0	0	-16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	14.218	6.966	0	200	-7.052	14.988	7.194	0	0	-7.794	14.965	6.705	0	0	-8.260	15.652	6.705	0	0	-8.947	16.886	6.705	0	0	-10.181
23. Afwikkeling oude jaren onderwijs	-208	0	0	0	208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24. Onderwijsachterstandenbeleid	-194	0	135	0	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-113	0	0	0	113	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-515	0	135	0	380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	13.703	6.966	135	200	-6.672	14.988	7.194	0	0	-7.794	14.965	6.705	0	0	-8.260	15.652	6.705	0	0	-8.947	16.886	6.705	0	0	-10.181

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
5 Sport, cultuur en recreatie																									
Primaire begroting 2024	53.208	11.490	1.044	1.248	-41.514	52.517	11.219	1.044	660	-41.682	52.779	10.886	1.044	589	-42.348	51.528	10.886	1.044	637	-41.049	0	0	0	0	0
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	700	-294	30	380	-644	700	-432	30	518	-644	700	-100	30	185	-645	641	-100	30	126	-645	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	2.423	-176	0	789	-1.810	2.584	55	0	0	-2.529	2.584	155	0	0	-2.429	2.584	255	0	0	-2.329	0	0	0	0	0
Wijzigingen Programmabegroting 2025	3.270	136	0	3.960	826	-926	68	27	699	1.666	-1.018	84	27	128	1.203	-497	87	27	157	714	790	87	27	148	-582
Programmabegroting 2025	59.601	11.156	1.074	6.377	-43.142	54.875	10.910	1.101	1.877	-43.189	55.045	11.025	1.101	902	-44.219	54.256	11.128	1.101	920	-43.309	55.543	11.128	1.101	911	-44.605
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	154	0	0	154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
H. Reserve noodfonds	-138	0	0	-138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	870	870	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K. Afschrijvingslasten Rondeel	-2.744	0	2.744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
L. Effect septembercirculaire 2024	0	0	0	0	0	370	0	0	0	-370	370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
W. Overige budgettair neutrale wijzigingen (per wijziging kleiner dan € 50.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-1.858	870	2.744	16	0	370	0	0	0	-370	370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	57.743	12.026	3.818	6.393	-43.142	55.245	10.910	1.101	1.877	-43.559	55.415	11.025	1.101	902	-44.589	54.256	11.128	1.101	920	-43.309	55.543	11.128	1.101	911	-44.605
25. Inkomsten zwembad	0	-400	0	0	-400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26. Programmering	0	220	240	0	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27. Horeca	0	100	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28. Cultuurmakers	0	457	400	0	57	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0
29. Meer (tijdelijke) ruimte voor makers	-120	0	60	-60	0	120	0	0	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30. Storting reserve kapitaallasten vernieuwing NHM	0	0	5.323	0	-5.323	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31. Kerkenprogramma	-400	0	400	0	0	400	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32. (Im)materieel erfgoed (Bonbonniere 2023)	-200	0	0	-200	0	200	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-522	0	0	0	522	0	0	522	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
118. Bestemmingsreserve dynamiek prof.kunst	-380	0	380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	0	0	30	0	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaateneffect	-1.622	377	6.833	-260	-5.094	820	0	0	820	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0	100	0	0	100	0
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	56.121	12.403	10.651	6.133	-48.236	56.065	10.910	1.101	2.697	-43.559	55.515	11.025	1.101	1.002	-44.589	54.356	11.128	1.101	1.020	-43.309	55.643	11.128	1.101	1.011	-44.605

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
6 Sociaal Domein																									
Primaire begroting 2024	259.571	81.087	1.507	2.720	-177.271	252.661	81.004	1.439	1.208	-171.888	252.049	83.163	1.371	871	-169.386	251.668	83.200	1.371	871	-168.968	0	0	0	0	0
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	11.136	-3.488	0	4.406	-10.218	6.774	80	0	0	-6.694	6.760	80	0	0	-6.680	6.746	80	0	0	-6.666	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	12.253	11.536	1.334	2.078	27	10.148	-2.606	1.141	1.195	-12.700	5.693	-2.591	1.141	642	-8.783	5.691	-2.575	1.140	437	-8.969	0	0	0	0	0
Wijzigingen Programmabegroting 2025	-493	103	19	-551	26	2.153	361	39	-100	-1.931	2.060	311	61	0	-1.810	2.037	314	62	0	-1.785	353	-186	-438	0	-101
Programmabegroting 2025	282.467	89.238	2.860	8.653	-187.436	271.736	78.839	2.619	2.303	-193.213	266.562	80.963	2.573	1.513	-186.659	266.142	81.019	2.573	1.308	-186.388	264.678	80.535	2.073	1.308	-184.908
F. Actualisatie formatieplannen	262	-66	0	0	-328	292	0	0	0	-292	260	0	0	0	-260	259	0	0	0	-259	83	0	0	0	-83
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	1.581	1.581	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
M. Actualisatie inzet reserve participatie en re-integratie	-330	-150	-150	-330	0	238	-150	-150	238	0	42	-150	-150	42	0	-38	-150	-150	-38	0	-37	0	0	-37	0
L. Effect septembercirculaire 2024	135	0	22	17	-140	493	0	72	17	-548	4.228	0	102	17	-4.313	4.908	0	102	17	-4.993	6.511	0	102	17	-6.596
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	1.648	1.365	-128	-313	-468	1.023	-150	-78	255	-840	4.530	-150	-48	59	-4.573	5.129	-150	-48	-21	-5.252	6.557	0	102	-20	-6.679
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	284.115	90.603	2.732	8.340	-187.904	272.759	78.689	2.541	2.558	-194.053	271.092	80.813	2.525	1.572	-191.232	271.271	80.869	2.525	1.287	-191.640	271.235	80.535	2.175	1.288	-191.587
33. Mantelzorg	-271	0	250	0	21	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34. Afwikkeling oude jaren	-590	0	0	0	590	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35. Inburgering	-272	0	272	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36. Uitvoeringsplan Jeugd	-632	0	632	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37. Vrijval reserve TONK	0	0	0	346	346	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38. BIJG lasten loonkostensubsidies (LKS)	1.774	0	0	0	-1.774	1.774	0	0	0	-1.774	1.774	0	0	0	-1.774	1.774	0	0	0	-1.774	1.774	0	0	0	-1.774
39. BIJG overige lasten	3.637	0	0	0	-3.637	3.637	0	0	0	-3.637	3.637	0	0	0	-3.637	3.637	0	0	0	-3.637	3.637	0	0	0	-3.637
40. BIJG rijksbijdrage	0	3.266	0	0	3.266	0	4.944	0	0	4.944	0	4.944	0	0	4.944	0	4.944	0	0	4.944	0	4.944	0	0	4.944
41. BIJG debiteuren	0	800	0	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42. Bijzondere bijstand	-1.280	0	0	0	1.280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43. Vorming reserve participatiewet in balans	0	0	550	0	-550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44. Minimabeleid	-347	0	0	0	347	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45. Vorming reserve alleenverdienersproblematiek	-207	54	261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46. Beschut werken	-508	0	0	0	508	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47. WSW Loonkostensubsidies	-636	0	0	0	636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48. Re-integratie naar werk	-324	0	0	0	324	0	0	324	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49. Vorming reserve ontwikkeling re-integratieketen	0	0	636	0	-636	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50. Wonen, rollen, vervoer	-406	0	0	0	406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51. Hulp bij huishouden	-1.031	0	0	0	1.031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52. Begeleiding individueel	-231	0	0	0	231	-231	0	0	0	231	-231	0	0	0	231	-231	0	0	0	231	-231	0	0	0	231
53. Behandeling groep	-313	0	0	0	313	-313	0	0	0	313	-313	0	0	0	313	-313	0	0	0	313	-313	0	0	0	313
54. Behandeling individueel	962	0	0	0	-962	962	0	0	0	-962	962	0	0	0	-962	962	0	0	0	-962	962	0	0	0	-962
55. Gesloten en intensief klinische jeugdhulp (GIKJ)	277	0	0	0	-277	277	0	0	0	-277	277	0	0	0	-277	277	0	0	0	-277	277	0	0	0	-277
56. Landelijk transitie-arrangement (LTA)	152	0	0	0	-152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57. Maatwerk geen contract ambulanz	-209	0	0	0	209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58. Maatwerk geen contract verblijf	-126	0	0	0	126	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59. Gezinshuizen	195	0	0	0	-195	195	0	0	0	-195	195	0	0	0	-195	195	0	0	0	-195	195	0	0	0	-195
60. Leefhuizen	-532	0	0	0	532	-532	0	0	0	532	-532	0	0	0	532	-532	0	0	0	532	-532	0	0	0	532
61. Stelpost (Wet wijziging woonplaatsbeginsel)	246	0	0	0	-246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62. ICT-kosten	75	0	0	0	-75	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63. Beschermd thuis: aansluiting begroting aan	-381	0	159	187	409	-387	0	158	187	416	-386	0	463	187	110	-386	0	457	187	116	-386	0	457	187	116
64. Henrijking prognose beschermd wonen en	11	-109	-120	0	0	0	0	0	0	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0	242	0	-749	-507	0
67. Jeugdbescherming	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137	-137	0	0	0	137
91. Veerkrachtige wijkenbenadering	-514	0	514	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-660	106	0	0	766	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	-252	-22	0	0	230	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50	-50	0	0	0	50
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-2.530	4.095	3.154	533	4.004	5.195	4.944	158	187	-222	5.438	4.944	-286	-320	-528	5.438	4.944	-292	-320	-522	5.438	4.944	-292	-320	-522
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	281.585	94.698	5.886	8.873	-183.900	277.954	83.633	2.699	2.745	-194.275	276.530	85.757	2.239	1.252	-191.760	276.709	85.813	2.233	967	-192.162	276.673	85.479	1.883	968	-192.109

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																										
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028					
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	
7 Volksgezondheid en milieu																										
Primaire begroting 2024	45.048	45.283	692	829	372	44.660	45.430	692	0	78	44.819	45.448	692	0	-63	44.860	45.586	692	0	34	0	0	0	0	0	
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	2.964	6	27	1.517	-1.468	1.449	6	27	0	-1.470	1.444	6	27	0	-1.465	994	5	27	0	-1.016	0	0	0	0	0	
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	9.439	15.781	4.299	-829	1.214	4.772	8.990	4.345	0	-127	3.835	0	0	3.750	-85	747	0	0	660	-87	0	0	0	0	0	
Wijzigingen Programmabegroting 2025	-397	-338	900	694	-147	70	2.507	11	300	2.726	-270	2.511	11	0	2.770	-473	2.374	11	0	2.836	-544	2.374	11	0	2.907	
Programmabegroting 2025	57.054	60.732	5.918	2.211	-29	50.951	56.933	5.075	300	1.207	49.828	47.965	730	3.750	1.157	46.128	47.965	730	660	1.767	46.156	47.965	730	660	1.739	
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	76	0	0	76	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
F. Actualisatie formatieplannen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91	0	0	0	-91	91	0	0	0	-91	
J. Begroten baten en lasten activiteiten en projecten gedekt door bijdragen	867	867	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
L. Effect septembercirculaire 2024	371	0	0	0	-371	370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
N. Actualisatie inzet budgetten energie- en warmtetransitie	-345	0	345	0	0	0	0	0	0	0	130	0	0	130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
O. CDOKE (specifieke uitkering)	-958	-958	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
P. Lokale aanpak isolatie (specifieke uitkering)	-2.500	-1.600	0	-900	0	2.500	1.600	0	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-2.489	-1.691	345	-824	-371	2.870	1.600	0	900	-370	130	0	0	130	0	91	0	0	0	-91	91	0	0	0	0	-91
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	54.565	59.041	6.263	1.387	-400	53.821	58.533	5.075	1.200	837	49.958	47.965	730	3.880	1.157	46.219	47.965	730	660	1.676	46.247	47.965	730	660	1.648	
68. Onderzoeken	-100	0	0	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
69. Baggeren watergangen	-138	0	0	0	138	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
70. Reiniging en inspectie	431	0	0	0	-431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
71. Reiniging kolken en instroomvoorziening	118	0	0	0	-118	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
72. Klein onderhoud riolen	200	0	0	0	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
73. Apparaatskosten riolen	20	0	0	0	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
74. Rioolbelasting	0	750	0	0	750	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670	0	670	0	0	670	
75. Mutatie voorziening riolerig	171	0	0	0	-171	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670	670	0	0	0	-670	
76. Exploitatiebegroting afval	-268	108	0	0	376	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
77. Personele inzet t.b.v. GR Geul en Maas	-1.200	-511	0	0	689	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
78. Resultaat GR Geul en Maas 2023	-33	0	0	0	33	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
79. Afvalverwerking	-158	164	0	0	322	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
80. Afsallfonds vergoeding voor aanpak zwerfafval	-155	-142	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
81. Opbrengst afvalzakken	0	150	0	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
82. Afvalstoffenheffing	0	530	0	0	530	0	410	0	0	410	0	410	0	0	410	0	410	0	0	410	0	410	0	0	410	
83. Overige afwijkingen afval	-178	0	0	0	178	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
84. Mutatie voorziening afval	2.291	0	0	0	-2.291	410	0	0	0	-410	410	0	0	0	-410	410	0	0	0	-410	410	0	0	0	-410	
117. Prognose personeelskosten	-220	0	0	0	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
119. Overige afwijkingen (posten kleiner dan € 0,100 mln.)	48	0	0	0	-48	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Begrotingswijzigingen met resultaateffect	829	1.049	0	0	220	1.080	1.080	0	0	0	1.080	1.080	0	0	0	1.080	1.080	0	0	0	1.080	1.080	0	0	0	
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	55.394	60.090	6.263	1.387	-180	54.901	59.613	5.075	1.200	837	51.038	49.045	730	3.880	1.157	47.299	49.045	730	660	1.676	47.327	49.045	730	660	1.648	

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing																									
Primaire begroting 2024	21.140	12.284	3	1.448	-7.411	19.906	12.034	3	0	-7.875	18.700	10.764	3	0	-7.939	18.509	10.864	3	0	-7.648	0	0	0	0	0
	1.817	0	0	1.750	-67	68	0	0	0	-68	66	0	0	0	-66	66	0	0	0	-66	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	-950	-2.147	0	70	-1.127	-588	0	0	0	588	-588	0	0	0	588	-588	0	0	0	588	0	0	0	0	0
	3.717	3.778	826	1.149	384	1.804	1.366	0	1.031	593	2.538	2.083	0	927	472	828	912	0	133	217	1.207	89	0	133	-985
Wijzigingen Programmabegroting 2025	25.724	13.915	829	4.417	-8.221	21.190	13.400	3	1.031	-6.762	20.716	12.847	3	927	-6.945	18.815	11.776	3	133	-6.909	19.194	10.953	3	133	-8.111
	7	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	103	0	0	0	-103	103	0	0	0	-103
	-6.327	-6.327	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
L. Effect septembercirculaire 2024	48	0	0	0	-48	129	0	0	0	-129	77	0	0	0	-77	-29	0	0	0	29	-70	0	0	0	70
	-443	0	517	74	0	960	0	0	960	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R. Reserve stedelijke vernieuwing	-900	0	0	-900	0	900	0	0	900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-7.615	-6.327	517	-819	-48	1.989	0	0	1.860	-129	77	0	0	0	-77	74	0	0	0	-74	33	0	0	0	-33
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	18.109	7.588	1.346	3.598	-8.269	23.179	13.400	3	2.891	-6.891	20.793	12.847	3	927	-7.022	18.889	11.776	3	133	-6.983	19.227	10.953	3	133	-8.144
	-102	0	0	0	102	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85. Werkbudget vastgoed- en geo-informatie	-230	0	41	-189	0	230	0	0	230	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	143	600	0	0	457	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87. Wonen en bouwen	-280	0	55	-225	0	280	0	0	280	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	250	0	-250	250	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88. Goed verhuurderschap	0	0	250	0	-250	250	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	-75	-163	0	0	-88	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89. Woonwagens	-544	437	346	-414	221	760	0	0	760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.565	8.025	1.692	3.184	-8.048	23.939	13.400	3	3.651	-6.891	20.793	12.847	3	927	-7.022	18.889	11.776	3	133	-6.983	19.227	10.953	3	133	-8.144

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2028																									
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					2028				
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo
0 Bestuur en ondersteuning																									
Primaire begroting 2024	125.058	422.739	24.861	19.253	292.073	125.959	425.991	21.943	21.858	299.947	124.492	399.744	21.493	25.751	279.510	124.454	397.507	20.754	22.699	274.998	0	0	0	0	0
Wijzigingen 2e Bestuursrapportage 2023	-2.947	8.259	394	0	10.812	-3.215	7.773	325	0	10.663	-3.215	7.598	470	0	10.343	-2.584	12.569	517	0	14.636	0	0	0	0	0
Wijzigingen 1e Bestuursrapportage 2024	-1.041	4.107	1.900	3.666	6.914	7.930	12.359	-12	-111	4.330	7.785	20.396	-128	-271	12.468	7.823	19.885	-128	83	12.273	0	0	0	0	0
Wijzigingen Programmabegroting 2025	1.064	-246	1.804	1.268	-1.846	3.944	1.755	1.381	116	-3.454	4.372	1.268	1.385	223	-4.266	3.663	1.391	1.176	293	-3.155	1.227	3.608	1.464	134	1.051
Programmabegroting 2025	122.134	434.859	28.959	24.187	307.953	134.618	447.878	23.637	21.863	311.486	133.434	429.006	23.220	25.703	298.055	133.356	431.352	22.319	23.075	298.752	130.910	433.569	22.607	22.916	302.968
A. Herschikking kapitaallasten wagenpark	-976	0	0	-976	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Actualisatie formatieplannen	123	0	0	480	357	288	0	0	625	337	215	0	0	488	273	-170	0	0	280	450	-274	0	0	0	274
L. Effect septembecirculaire 2024	29	588	0	0	559	-30	1.387	0	0	1.417	-31	4.729	0	0	4.760	-1	4.963	0	0	4.964	-190	6.336	0	0	6.526
S. Actualisatie mutatie bedrijfsreserve	-95	0	0	-95	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
T. Investering raadszaal	0	0	43	43	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
U. Verschuiving ICT-lasten (van activering naar exploitatie)	369	0	-369	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0	373	0	-373	0	0
V. Scanauto	220	0	0	220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-330	588	-326	-328	916	631	1.387	-373	625	1.754	557	4.729	-373	488	5.033	202	4.963	-373	280	5.414	-91	6.336	-373	0	6.800
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	121.804	435.447	28.633	23.859	308.869	135.249	449.265	23.264	22.488	313.240	133.991	433.735	22.847	26.191	303.088	133.558	436.315	21.946	23.355	304.166	130.819	439.905	22.234	22.916	309.768
62. ICT-kosten	505	0	0	0	-505	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190
90. Burgerparticipatie/gebiedsgericht werken	-194	0	194	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92. Europese verkiezingen	92	0	0	0	-92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93. Adresonderzoeken	-59	0	59	0	0	59	0	0	59	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
94. Leges niet-ingezetenen	0	-170	0	0	-170	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95. Bebouwd onroerend goed - verkoop woningen	0	385	0	0	385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
96. Taakstellende elfpachtopbrengsten Zonneweide	0	-309	0	0	-309	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97. Software datagedreven sturen	-150	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
98. Portikosten	-100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99. Opheffen reserve eigen risico wettelijke aansprakelijkheid	0	0	0	1.005	1.005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
100. Ziekteverzuim	190	0	0	0	-190	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100
101. WGA-WIA Eigen risico drager	125	-108	-108	125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
102. Salarisadministratie - implementatie AFAS	-150	0	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
103. Salarisadministratie - dienstverlening aan derden	130	0	0	0	-130	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
104. OR-compensatie budget - gemeentebreed	73	0	0	0	-73	74	0	0	0	-74	74	0	0	0	-74	74	0	0	0	-74	74	0	0	0	-74
105. Treasury	0	700	0	0	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106. OZB Woningen (eigenaren)	0	360	0	0	360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
107. OZB Niet-woningen (eigenaren)	0	400	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
108. OZB Niet-woningen (gebruikers)	0	470	0	0	470	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109. Parkeerbelasting	0	328	0	0	328	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
110. Precariobelastingen	0	234	0	0	234	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
111. Effect septembecirculaire 2024	-435	830	0	0	1.265	0	4.808	0	0	4.808	0	5.545	0	0	5.545	0	5.420	0	0	5.420	0	4.560	0	0	4.560
112. Afwikkeling reserve overloop	0	0	0	187	187	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
113. Stelpost onvoorzien	-1.971	0	0	0	1.971	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
114. Stelpost kapitaallasten	-1.767	0	0	0	1.767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
115. Vrijval stelpost indexering	-1.000	0	0	0	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
116. Vennootschapsbelasting	85	0	0	0	-85	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
117. Prognose personeelskosten	-1.505	-332	4.399	0	-3.226	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begrotingswijzigingen met resultaat-effect	-6.131	2.788	4.944	1.317	5.292	423	4.808	0	59	4.444	364	5.545	0	0	5.181	364	5.420	0	0	5.056	364	4.560	0	0	4.196
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2024	115.673	438.235	33.577	25.176	314.161	135.672	454.073	23.264	22.547	317.684	134.355	439.280	22.847	26.191	308.269	133.922	441.735	21.946	23.355	309.222	131.183	444.465	22.234	22.916	313.964