



Gemeente Heerlen

Zomernota 2019

Inhoudsopgave

| | |
|--|----|
| 1. Bestuurssamenvatting | 3 |
| 1.1 Leeswijzer | 5 |
| 2. Prognose | 6 |
| 3. Ontwikkelingen per programma | 8 |
| 3.0 Bestuur en Ondersteuning | 8 |
| 3.1 Veiligheid | 9 |
| 3.2 Verkeer en Vervoer | 9 |
| 3.3 Economie | 10 |
| 3.4 Onderwijs | 10 |
| 3.5 Sport, Cultuur en recreatie | 10 |
| 3.6 Sociaal Domein | 11 |
| 3.7 Volksgezondheid en Milieu | 12 |
| 3.8 Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV) | 13 |
| 4. Bedrijfsvoering | 14 |
| 4.1 Ziekteverzuim | 14 |
| 4.2 Betalingsperformance | 15 |
| 4.3 Inhuur derden | 15 |
| 5. Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen | 16 |
| Bijlagen | 17 |
| 1.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op kernthema niveau | 17 |
| 2.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op taakveld | 20 |

1. Bestuurssamenvatting

Thema's in de eerste maanden van 2019

We kregen wind in de rug voor de intercity met Aken. De tweede kamer gaf in april 2019 aan dat de provincie Limburg, de Duitse vervoersautoriteit NVR, NS en het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat zo snel mogelijk met elkaar in overleg moesten komen om tot deze intercityverbinding te komen. Wij als gemeente pleiten al bijna 20 jaar voor een toekomstbestendige intercityverbinding van de Randstad via Parkstad naar Nordrhein-Westfalen. Die is immers van groot belang voor de versterking van de structuur van Parkstad, Zuid-Nederland en de rest van het land. Steden als Amsterdam, Utrecht en Eindhoven hebben dit overigens samen met ons onderschreven.

Ook in april hebben wij het besluit genomen om een pilot Basisbanen in te richten voor de duur van twee jaar. De proef start op 1 oktober van dit jaar en wordt uitgevoerd door de stichting Werk voor Heerlen. Deze basisbanen zijn bedoeld voor mensen met een bijstandsuitkering die een re-integratietraject bij Baanbrekend Werk en/of Werk voor Heerlen hebben doorlopen, maar die het nog niet lukt om een betaalde baan te vinden. Deze mensen zijn vaak wel in staat om een maatschappelijke bijdrage te leveren. Met een basisbaan krijgen zij betaald werk en een inkomen op het niveau van het minimumloon.

Het project Baanbrekend Werk (BbW) gaan we onderbrengen bij de stichting Werk voor Heerlen (WvH). Wij als college en het bestuur van Werk voor Heerlen hebben daarvoor een voorlopig besluit genomen. Medewerkers van de gemeente Heerlen en van WvH zijn inmiddels aan de slag gegaan met de opdracht om een bedrijfsplan op te stellen.

Heel inspirerend was de ideeënmarkt die op 4 april in het stadhuis werd gehouden. Dit gebeurde op initiatief van u als gemeenteraad. In verschillende kraampjes in de hal van het stadhuis stalden de indieners van de ideeën hun spullen uit ter ondersteuning van hun plannen. Raadsleden en publiek 'shopten' langs de aanwezige kramen en gingen in gesprek met de indieners.

Op 20 maart jl. vonden verkiezingen voor provinciale staten en de waterschappen plaats. In Heerlen werd de PVV met 1 stem verschil de grootste partij voor de SP. Forum Voor Democratie was in Heerlen de derde partij

Eind februari moesten wij als college kennis nemen van het aangekondigde ontslag van Burgemeester Ralf Krewinkel. We hebben de ontstane situatie betreurd en hebben zijn besluit vanzelfsprekend gerespecteerd.

Begin februari openden wij een echtscheidingsloket. Dit loket is er voor alle inwoners van Heerlen. Wij stelden vast dat in Heerlen jaarlijks zo'n 255 stellen uit elkaar gaan. Dit is vaker dan gemiddeld in Nederland. Naar schatting maken zo'n 50 kinderen in Heerlen hierdoor een vechtscheiding mee. We willen hiermee voorkómen dat kinderen het slachtoffer worden van een vechtscheiding. Met het echtscheidingsloket zorgen we er o.a. voor dat partners met elkaar in gesprek blijven.

Ook ging in het eerste kwartaal het Stadslab van start. Dit Stadslab staat voor een nieuw soort stadsontwikkeling in Heerlen centrum, met ruimte voor nieuwe vormen van sociaal ondernemerschap, micro-initiatieven en samenwerking tussen de overheid en het maatschappelijk middenveld.

Ook werd bekend dat Basisschool Tarcisius verhuist naar de voormalige HTS aan het Bekkerveld. Wij werden het eens met Wonen Limburg over een grondruil.

Heel leuk was de samenwerking met Aken Het betrof een bijzondere bruikleen van het Akense 'Ludwig Forum für Internationale Kunst' aan SCHUNCK. Hierdoor is Basquiats 'Ishtar' tot begin juni in Heerlen te bewonderen.

Financieel

Allereerst moeten wij u hier laten weten dat het ons niet meer gelukt is om de consequenties van de meicirculaire op te nemen in deze zomernota. Vanzelfsprekend zullen wij u als raad van deze consequenties op de hoogte brengen middels een raadsinformatiebrief.

We moeten in deze zomernota, de eerste tussenrapportage van het begrotingsjaar 2019, helaas een tekort presenteren aan u. Hierbij moeten wij aantekenen dat het een geprognoseerd tekort is. Het tekort is nog niet gerealiseerd. Het tekort is, zoals we nu kunnen inschatten, omvangrijk nl. 7,2 miljoen euro. In grote lijnen bestaat het tekort uit posten die wij niet konden voorzien en waarop we niet konden sturen. De belangrijkste post heeft betrekking op de jeugdmaatwerkvoorzieningen ter hoogte van bijna 4 miljoen euro. Daarnaast zijn er enkele kleinere tegenvallers zoals o.a. lagere parkeeropbrengsten (bijna 200.000 euro), tegenvallende baten inzake

omgevingsvergunningen (300.000 euro), tekorten gemeenschappelijke regeling GGD (ruim 200.000 euro) en extra kosten arbeidsmarktbeleid (450.000 euro).

In deze zomernota worden deze tekorten nader omschreven en toegelicht.

Wel is er een meevaller. Dit is een meevaller die niet persé aan één bepaald begrotingsjaar hoeft te worden gekoppeld. Deze meevaller betreft een stelselwijziging in de grondexploitaties ter hoogte van 2,9 miljoen euro. Wanneer we deze meevaller meenemen in het lopende jaar kunnen we de financiële prognose van de zomernota bijstellen tot het bedrag van minus 4,7 miljoen euro.

Hoe dan ook, we kunnen niet anders concluderen dan dat we moeten ingrijpen. Dit wordt versterkt door het feit dat we in het kader van het lopende financiële herstelplan, ons als gemeente geen negatief resultaat in 2019 kunnen permitteren. Een mogelijk negatief resultaat betekent immers enerzijds dat de termijnen en planningen rondom het financiële herstel niet kunnen worden gerealiseerd, maar dat betekent ook dat we op dit moment geen enkele ruimte meer hebben om tegenvallers op te vangen.

Een scenario met een jaarrekeningtekort is dan ook volstrekt onwenselijk.

We zullen daarom onmiddellijk een bezuinigingstraject opstarten ten behoeve van de lopende begroting 2019. Wij zullen u van de voortgang van dit traject de komende maanden vanzelfsprekend op de hoogte houden.

1.1 Leeswijzer

In hoofdstuk twee hebben we de huidige prognose ultimo 2019 weergegeven. Deze prognose hebben we toegelicht per programma in hoofdstuk 3.

In hoofdstuk vier zijn relevante aspecten rondom de bedrijfsvoering opgenomen.

In het laatste hoofdstuk zijn de budgettair neutrale begrotingswijzigingen verwerkt. Alle wijzigingen zijn incidenteel van aard en daar waar deze structureel zijn ze meegenomen in onze lopende begroting

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

2. Prognose

In deze zomernota tonen wij de huidige prognose tot ultimo 2019 ten opzichte van de begroting 2019. Deze zijn, met uitzondering van budgettaire neutrale mutaties, incidenteel van aard. De afwijkingen ten opzichte van de begroting komen in hoofdstuk drie aan de orde.

Voor de leesbaarheid hebben we de bedragen afgerond op duizendtallen, met uitzondering van de in de bijlage opgenomen bedragen. Hierdoor kunnen mogelijk afrondingsverschillen ontstaan.

| Programma | Kernthema | Onderwerp | Zomernota | I/S | |
|-----------------------------------|--|--|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 0. Bestuur en Ondersteuning | 0. KT Dienstverlening | Inhuurkrachten | 173.000 | S | |
| | | Leges Burgerzaken | -162.000 | I | |
| | | Openstaande vacatures | 63.000 | I | |
| | | Verkiezingen | -140.000 | I | |
| | 0. KT Dienstverlening | | | -66.000 | |
| | 0. KT Middelen en heffingen | Premiestijging verzekering(en) | -135.000 | S | |
| | | Minder parkeeropbrengsten | -181.000 | S | |
| | | Personeelskosten | -577.000 | I | |
| | | Uitstel lease nieuwe bedrijfswagens | 100.000 | I | |
| | | Parkstad IT | -146.000 | S | |
| | | Dividend BNG | 136.000 | I | |
| | 0. KT Middelen en heffingen | | | -803.000 | |
| | 1. Veiligheid | 1. KT Veiligheid | Herplaatsingskandidaten | -196.000 | I |
| | | 1. KT Veiligheid | | | -196.000 |
| 1. KT Crisisbeheer | | Bijdrage Veiligheidsregio (Brandweer Zuid-Limburg) | -140.000 | S | |
| 1. KT Crisisbeheer | | | -140.000 | | |
| 2. Verkeer en Vervoer | 2. KT Wegen, straten en pleinen | Niet-chemische onkruidbestrijding | -50.000 | S | |
| | | Onderhoud wegen | -130.000 | I | |
| | | Uitstel automatische afsluiting binnenstad | -75.000 | I | |
| | 2. KT Wegen, straten en pleinen | | | -255.000 | |
| 3. Economie | 3. KT Economie | Baten Kermis & Markten | -60.000 | I | |
| | | Lasten Kermis & Markten | 50.000 | I | |
| | 3. KT Economie | | | -10.000 | |
| | 3. KT Economische promotie | Facilitering evenementen | -125.000 | S | |
| 3. KT Economische promotie | | | -125.000 | | |
| 4. Onderwijs | 4. KT Onderwijs | Onderwijshuisvesting | 89.000 | S | |
| | 4. KT Onderwijs | | | 89.000 | |
| 5. Sport, Cultuur en Recreatie | 5. KT Groen | Groenonderhoud | -97.000 | I | |
| | 5. KT Groen | | | -97.000 | |
| | 5. KT Cultuur | Financiering deelname De Vondst | -147.000 | S | |
| | 5. KT Cultuur | | | -147.000 | |

| | | | | | |
|--|--|---|-------------------|------------|---|
| 6. Sociaal Domein | 6. KT Arbeidsmarktbeleid | Participatiebudget | -455.000 | I | |
| | 6. KT Arbeidsmarktbeleid | | -455.000 | | |
| | 6. KT Inkomensondersteuning | <i>Participatiewet: € 617.000</i> | | | |
| | | - BUIG budget | | -2.236.000 | I |
| | | - Participatiewet ontwikkeling bestand | | 3.053.000 | I |
| | | - Participatiewet minder baten | | -200.000 | I |
| | | Minimabeleid | | 388.000 | I |
| | | Individuele inkomens toeslag | | -205.000 | I |
| | | Kinderopvang Sociaal Medische Indicatie | | -511.000 | I |
| | 6. KT Inkomensondersteuning | | 289.000 | | |
| | 6. KT Jeugd maatwerkvoorzieningen | <i>Jeugdhulp: -/- € 3.895.000</i> | | | |
| | | - Individuele voorzieningen Jeugd | | -3.255.000 | I |
| | | - Gedwongen kader | | -400.000 | I |
| | | - Landelijke Transitiearrangement | | -240.000 | I |
| | 6. KT Jeugd maatwerkvoorzieningen | | -3.895.000 | | |
| | 6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen | Subsidieverstrekking WMO | | -60.000 | S |
| | | Schuldhelpverlening | | -348.000 | I |
| WMO vervoersvoorziening - Omnibuzz- | | | -186.000 | I | |
| 6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen | | -594.000 | | | |
| 7. Volksgezondheid en milieu | 7. KT Volksgezondheid | GGD | -214.000 | S | |
| | 7. KT Volksgezondheid | | -214.000 | | |
| 8. VHROSV | 8. KT Ruimtelijke ordening | Baten Omgevingsvergunningen | -300.000 | I | |
| | | Omgevingswet | -300.000 | I | |
| | | Stoppen projecten | -120.000 | S | |
| | | Consequenties stelselwijziging GREX | 2.914.000 | I | |
| | 8. KT Ruimtelijke ordening | | 2.194.000 | | |
| | 8. KT Centrum | centrum | -130.000 | S | |
| | 8. KT Centrum | | -130.000 | | |
| | 8. KT Herstructurering | Herstructurering | -100.000 | S | |
| 8. KT Herstructurering | | -100.000 | | | |
| TOTAAL | | | -4.655.000 | | |

3. Ontwikkelingen per programma

In dit hoofdstuk komen de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2019 aan de orde. Indien een kernthema niet voorkomt in dit hoofdstuk, dan zijn er geen, danwel geringe afwijkingen ten opzichte van de lopende begroting te melden.

3.0 Bestuur en Ondersteuning

Kernthema Dienstverlening

Inhuurkrachten € 173.000

Er is sprake van minder uitgaven t.b.v. inhuurkrachten als gevolg van het invullen van openstaande vacatures en het niet meer gebruik maken van oproepkrachten

Leges Burgerzaken +/- € 162.000

Er is sprake van minder baten als gevolg van een terugloop van de vraag naar reisdocumenten. Doordat de geldigheidsduur van paspoorten vanaf 2014 met 5 jaar is verlengd tot 10 jaar, loopt het aantal aanvragen met ingang van 2019 terug. In de begroting is hiermee geen rekening gehouden en dient nog aangepast te worden. Als gevolg hiervan zijn de p-kosten afgenomen door enerzijds minder gebruik te maken van tijdelijke specifieke formatie anderzijds door minder inhuur van oproepkrachten.

Openstaande vacatures € 63.000

Deze post betreft niet ingevulde (openstaande) vacatures in afwachting van de reorganisatie.

Verkiezingen +/- € 140.000

We hebben een verkiezing begroot. In werkelijkheid zijn er in 2019 drie verkiezingen gehouden. Daarnaast is, op verzoek van de raad, extra geïnvesteerd door aanschaf van aanplakborden en het inrichten van 5 extra stemlokalen. De bijdrage van het Ministerie van BZK is hierbij meegenomen en verrekend.

Kernthema Middelen en Heffingen

Premiestijgingen verzekering(en) +/- € 135.000

We krijgen te maken met een premiestijgingen ongevallen- en aansprakelijkheidsverzekering van respectievelijk € 80.000 en € 55.000.

Minder parkeeropbrengsten +/- € 181.000

We realiseren minder parkeeropbrengsten doordat:

1. De geplande langparkeerplaatsen aan de CBS-weg nog niet konden worden gerealiseerd. De verwachting is dat deze pas eind 2019 gereed zal zijn. De begrote parkeerinkomsten van € 100.000 voor deze parkeerplaatsen worden hierdoor niet behaald.
2. Voor het Lux Luna terrein (tegenover politiebureau) krijgen wij vanaf 2019 geen parkeerinkomsten meer, aangezien de bruikleen op dit terrein per 2019 is beëindigd. Dit betekent een mindere opbrengst van € 46.000.
3. De bezuiniging om de parkeerplaats voor ambtenaren aan Nieuw-Eijckholt toegankelijk te maken voor publiek en daarmee extra inkomsten te genereren, levert door de lage bezetting niet de verwachte inkomsten op. De mindere opbrengst bedraagt daardoor € 35.000

Personeelskosten +/- € 577.000:

Op diverse programma's is sprake van een overschrijding op de personeelskosten door met name tijdelijke inhuur van personeel (onder andere interim algemeen directeur, interim afdelingshoofd en medewerkers op het gebied van privacy). Daarnaast hebben we als gevolg van de doorontwikkeling bij het bureau Handhaving nog een aantal medewerkers met de status van herplaatsingskandidaat.

Uitstel lease nieuwe bedrijfswagens € 100.000

Onze huidige in eigendom zijnde bedrijfswagens verkeren nog in een goede staat. Hierdoor kunnen wij de lease van nieuwe bedrijfswagens temporiseren. We verwachten een voordeel van € 100.000.

Parkstad IT +/- € 145.670

In 2016 heeft de aanbesteding "hard- en software" geleid tot de raamovereenkomst waar de Microsoft licenties onderdeel van uitmaken. Deze overeenkomst is geëindigd op 31 december 2018. De nieuwe overeenkomst gaat in per 1 januari 2019 voor de duur van drie jaar. De kosten voor de gemeente Heerlen voor het nieuwe contract stijgen met een bedrag van € 145.670,- per jaar.

Dividend BNG € 136.000

De dividenduitkering van de BNG Bank in 2019 is hoger dan verwacht. Dit is als gevolg van een hogere winstuitkering per aandeel. Dit betekent voor 2019 een voordeel aan dividend van € 136.000.

3.1 Veiligheid***Kernthema Veiligheid****Herplaatsingskandidaten -/- € 196.000*

Als gevolg van de doorontwikkeling van het bureau Handhaving (afgerond in 2017) zijn er een aantal medewerkers die de status van herplaatsingskandidaat hebben. Deze kosten drukken op het budget van de afdeling Integrale Veiligheid.

Kernthema Crisisbeheer*Bijdrage Veiligheidsregio (Brandweer Zuid-Limburg) -/- € 140.000*

Het tekort binnen de begroting van de gemeente Heerlen voor de bijdrage aan de Veiligheidsregio, kan zoals andere jaren niet meer gecompenseerd worden met het positieve resultaat van de jaarrekening van het jaar t-1 van de Veiligheidsregio. Hierdoor is dit jaar een bijstelling noodzakelijk.

3.2 Verkeer en Vervoer***Kernthema wegen, straten en pleinen****Niet-chemische onkruidbestrijding -/- € 50.000*

Doordat ook op de begraafplaatsen niet chemische onkruidbestrijding moet worden toegepast, en omdat extra inspanning nodig is om de afgesproken beeldkwaliteit in de openbare ruimte te realiseren, wordt het budget overschreden met € 50.000.

Onderhoud wegen -/- € 130.000

De bezuiniging van € 200.000 op het onderhoud van de kwaliteit van wegen kan pas op termijn volledig worden gerealiseerd. De onderhoudsachterstand op klein onderhoud wordt vanaf 2016 gefaseerd over 10 jaar weggewerkt, hierdoor zijn er in de beginjaren nog aflopende tekorten.

Uitstel automatische afsluiting binnenstad -/- € 75.000

Door het uitstel van de vervanging van de automatische afsluiting in de binnenstad, worden de centra nog handmatig afgesloten. De kosten hiervan zijn niet voorzien in de begroting.

Kernthema parkeren**3.3 Economie*****Kernthema Economie****Baten Kermis & Markten -/- € 60.000*

Er is minder belangstelling voor de kermissen en markten, hierdoor verwachten we lagere pachtinkomsten en marktgeden.

Lasten Kermis & Markten € 50.000

Er is minder belangstelling voor de kermissen en markten, hierdoor zijn de kosten lager.

Kernthema Economische promotie*Facilitering evenementen -/- € 125.000*

De koers ingezet met het beleidsprogramma "Culturele lente", de verhoogde ambities zoals opgenomen in het Bidbook Urban Heerlen en de doorontwikkeling als evenementenstad hebben tot een verdere toename en groei in de omvang van de evenementen geleid. De hoge mate van succes van enkele grote evenementen vragen ook meer van onze facilitering: carnaval, Braderie Hoensbroek, Hago Limburgs Mooiste, Oad op Nuj, ParkCityLive, Raboronde en het nieuwe Winterevenement. In de begroting is hier geen rekening mee gehouden en zal daarom aangepast moeten worden. Al enkele jaren overschrijden we het budget.

Een reëel bedrag voor de geschetste ontwikkelingen is het ophogen van het huidige budget met € 125k. Het totale budget voor deze kosten bedraagt daarmee € 287.000.

3.4 Onderwijs

Kernthema Onderwijs

Onderwijshuisvesting € 89.000

Door de begroting van onderwijshuisvesting reëel in te zetten verwachten we een voordeel van € 89.000.

3.5 Sport, Cultuur en recreatie

Kernthema Groen

Groenonderhoud +/- € 97.000

De afwijking bestaat uit 2 delen:

1. De bezuiniging van € 50.000 op het onderhoud van groen kan pas op termijn volledig worden gerealiseerd. De onderhoudsachterstand wordt vanaf 2016 gefaseerd over 10 jaar weggewerkt, hierdoor zijn er in de beginjaren nog aflopende tekorten (nadeel in 2019 € 35.000).
2. Er zijn hogere kosten in verband met ruimen en herstellen van stormschade aan bomen en beplanting (het nadeel wordt voorlopig geraamd op € 62.000)

Kernthema Cultuur

Financiering deelname De Vondst +/- € 147.000

Het betreft hier een extra financiering van:

- a. Personele bezetting balie van De Vondst, centrum voor archeologie in Limburg;
- b. Activiteiten in het kader van het Limburgs archeologisch erfgoed.

3.6 Sociaal Domein

Kernthema Arbeidsmarktbeleid

Participatiebudget +/- € 455.000

De tekortfinanciering stichting Werk voor Heerlen zorgt voor een nadeel. Hier tegenover staat een voordeel op het BUIG budget, doordat meer mensen aan het werk gaan.

Daarnaast is er een voordeel door de inkomsten vanuit het Parkstad Participatiefonds (PPF2) voor diagnose en coördinatie ESF.

Kernthema Inkomensondersteuning

Participatiewet € 617.000:

In de begroting is rekening gehouden met een voordeel van € 1,1 mln. In totaal verwachten wij echter een voordeel van € 1,7 mln. Dat is een voordeel van ruim 6 ton.

1. BUIG-budget +/- € 2.236.000

Door economische voorspoed vinden meer mensen werk, dus daalt het aantal mensen in de bijstand. Dat betekent minder uitkeringslasten, maar ook minder budget. Ten opzichte van de begroting is het BUIG budget verlaagd met € 2,2 mln.

2. Participatiewet Ontwikkeling bestand / lasten € 3.053.000

Het doel is ambitieus: 369 bijstandsuitkeringen minder in 2019. De volume ontwikkeling ligt op schema en voor de IOAW lijkt de afname van 2018 door te zetten in 2019. De score ten opzichte van omliggende gemeenten is goed.

| Pw-wwb | | | |
|----------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| Gemeente | 31-12-18 | 30-04-19 | Ontwikkeling |
| Kompas | 374 | 378 | 1,07% |
| ISD BOL | 1.850 | 1.848 | -0,11% |
| Kerkrade | 1.587 | 1.559 | -1,76% |
| Heerlen | 3.969 | 3.917 | -1,31% |
| Regio Parkstad | 7.780 | 7.722 | -0,75% |
| Heuvelland | 1.074 | 1.093 | 1,77% |
| Maastricht | 3.455 | 3.497 | 1,22% |
| Sittard-Geleen | 2.481 | 2.507 | 1,05% |
| Totaal | 14.790 | 14.819 | 0,20% |

3. Participatiewet uitkeringen / baten -/- € 200.000

Een aantal grote vorderingen is buiten invordering gesteld vanwege WSNP of minnelijke schuldregelingen (sanering).

Minimabeleid € 388.000

Minder mensen in de bijstand leidt tot minder aanvragen bijzondere bijstand en lagere kosten.

Individuele Inkomensvoorslag -/- € 205.000

De doelgroep, mensen met een langdurig laag inkomen zonder zicht op inkomensverbetering, blijkt groter dan verwacht.

Wet Kinderopvang -/- € 511.000

Deze vangnetregeling ondersteunt gezinnen tijdelijk in de kosten van kinderopvang, als zij door medische of sociale omstandigheden niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag. Naarmate we meer 'achter de voordeur komen' openbaren zich ook meer situaties die hulp behoeven.

Kernthema Jeugd maatwerkvoorzieningen

Jeugdhulp -/- € 3.895.000:

Individuele voorzieningen Jeugd -/- € 3.255.000

De hogere kosten voor jeugdhulp hebben meerdere oorzaken: In Heerlen groeien veel kinderen op in armoede en kampen veel gezinnen met sociaal-economische problematiek. Bij veel van deze jeugdigen is er sprake van multi-problematiek. Dit resulteert in een toename van zware zorgvragen. We zien dan ook dat de kosten voor verblijf zijn toegenomen.

Doordat we als gemeente buurtgericht werken zijn we laagdrempelig toegankelijk voor buurtbewoners. Hierdoor kunnen we hulpvragen in een vroeg stadium oppakken waardoor je voorkomt dat problemen verergeren. We zien dat dit wel leidt tot een toename aan zorgvragen.

Vanaf 01-01-2019 is de Basishulp Jeugd (ambulante jeugdhulp en lokaal preventieve activiteiten) gegund aan de coöperatie JENS. JENS ontvangt de komende jaren (de gehele contractperiode) een vast lumpsumbudget om uitvoering te geven aan deze Basishulp Jeugd.

Veilig Thuis -/- € 147.000

Dit nadeel wordt met mede veroorzaakt door een bijdrage aan de GGD ten behoeve van Veilig Thuis. Veilig Thuis is er voor advies, hulp en ondersteuning rond huiselijk geweld en kindermishandeling.

Gedwongen kader -/- 253.000

In het gedwongen kader zien we een stijging in de hulptrajecten waarbij dit veelal de zwaardere zorg betreft.

Landelijk Transitiearrangement -/- € 240.000

Het Landelijk Transitiearrangement heeft betrekking op landelijk gecontracteerde aanbieders voor specialistische hulp die maar door enkele landelijke partijen geboden wordt (bijvoorbeeld hulp voor blinde kinderen en kinderen met een complexe voedingsstoornis). In Heerlen zijn eind 2018 enkele cliënten in zeer kostbare zorg ingestroomd waardoor een overschrijding op dit budget wordt verwacht.

Er zijn diverse beheermaatregelen genomen om de kosten van de jeugdhulp te beheersen. Waaronder aanscherpen van de toets op aangevraagde beschikkingen, een toets op daadwerkelijk geleverde zorg en een nauwere samenwerking met huisartsen en gecertificeerde instellingen. En vanaf 2019 hebben wij contract gesloten met JENS waarbij een vast lumpsumbudget is afgesproken voor het ambulante deel. (ambulante zorg is de zorg in thuissituatie, residentiele zorg is de zorg waarbij iemand (deels) niet thuis verblijft.) Voor de crisisopvang is vanaf 1 juli 2019 een contract afgesloten o.b.v. lumpsum financiering op Zuid Limburgse schaal.

Kernthema Volwassenen maatwerkvoorzieningen

Subsidieverstrekking WMO -/- € 60.000

In voorgaande jaren is er teveel bezuinigd op dit kernthema. Nog niet alle subsidies voor 2019 zijn vertrekt. Het tekort kan daardoor nog hoger worden.

Schuldhelpverlening -/- € 348.000

Wij verwachten een bijdrage aan een exploitatietekort en een toename van de inkoop bij de KBL door extra beschermingsbewind.

WMO vervoersvoorziening - Omnibuzz -/- € 186.000

Het verwachte tekort wordt veroorzaakt een forse toename in de kosten van vervoer. Dit wordt veroorzaakt door meer vervoersbewegingen.

3.7 Volksgezondheid en Milieu

Kernthema Volksgezondheid

GGD -/- € 214.000

Op basis van de 2^e begrotingswijziging van de GGD stijgt de bijdrage van de gemeente Heerlen aan deze GR.

3.8 Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Kernthema Ruimtelijke Ordening

Baten omgevingsvergunning -/- € 300.000

Minder baten omgevingsvergunningen. De begroting is voor 2019 met ruim € 300.000 verhoogd. De realiteit laat echter zien dat de baten minder bedragen met name door de misgelopen leges i.v.m. verouderde bestemmingsplannen.

Omgevingswet -/- € 300.000

Voor de implementatie van de omgevingswet moeten we een budget toevoegen van € 300.000. Dit budget wordt besteed aan de voorbereidingen van de omgevingsvisie, de externe advisering met betrekking tot processen en systemen en het projectleiderschap.

Stoppen Projecten -/- € 120.000

In de begroting is ten onrechte een bezuinigingstaakstelling opgenomen ten aanzien van projecten. Het betrof een incidentele post "stoppen Projecten" die abusievelijk structureel is verwerkt. Dit betekent een tegenvaller van € 120.000.

Consequenties stelselwijziging GREX € 2.914.000

De verwerking van de stelselwijziging grondexploitaties (GREX) heeft geleid tot een eenmalige winst voor de GREX Maankwartier en Aldenhof. Conform de POC (Percentage of Completion methode) dient er naar rato van de voortgang van het project winst te worden genomen.

Kernthema Centrum

Centrum -/- € 130.000

Er is onvoldoende dekking voor de kosten van ambtelijke inzet voor het Centrum -/- € 530.000.

Door de onderuitputting op de kapitaalslasten van het centrum oa. is vertraging opgelopen bij de projecten Poppodium Nieuwe Nor, Schinkel zuid, de Royal en de herinrichting van de pleinen. Dit levert een voordeel op ter hoogte van € 400.000.

Kernthema Herstructurering

Herstructurering -/- € 100.000

Er is onvoldoende dekking voor de kosten van de ambtelijke inzet voor Herstructurering.

4. Bedrijfsvoering

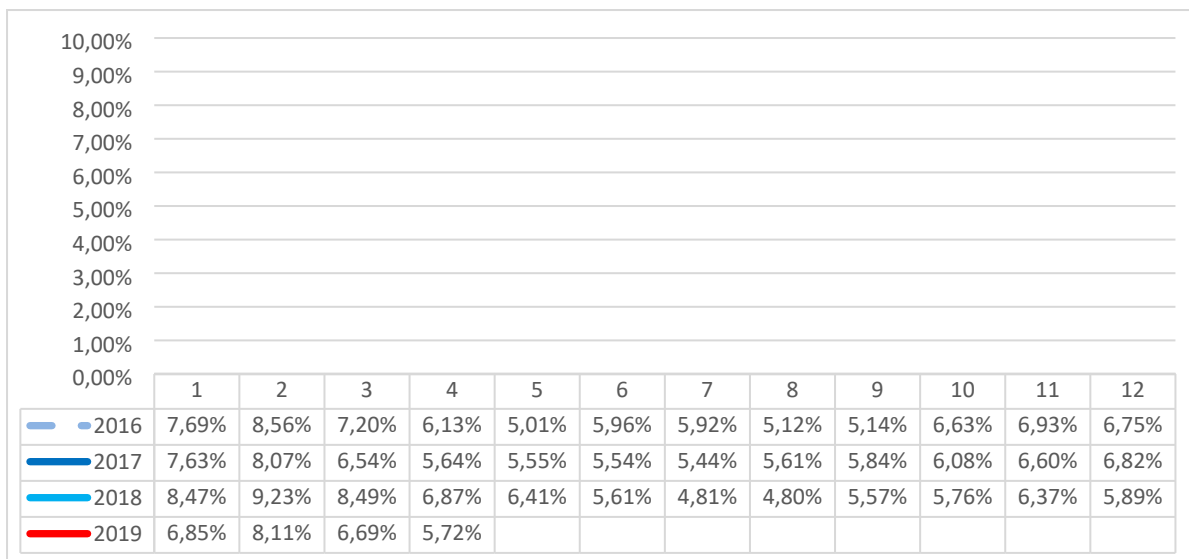
4.1 Ziekteverzuim

Het gemiddelde percentage ziekteverzuim van de gemeente Heerlen over de eerste vier maanden van 2019 bedraagt 6,8%. Dit is 1,5% lager dan het ziekteverzuimpercentage in dezelfde periode in 2018 (8,3%) Het ziekteverzuim is in het eerste kwartaal vaak relatief hoog omdat de griep in het begin van het jaar de meeste mensen treft, in 2019 zien we deze piek in de maand februari. De overige maanden is het ziekteverzuimpercentage beduidend lager.

We vinden het van groot belang om ziekteverzuim te voorkomen en geven hier onverminderd veel prioriteit aan. Voor de medewerkers zijn we in 2018 gestart met het organiseren van vitaliteits- en loopbaanworkshops. Vanwege de grote mate van interesse en het succes van de workshops zijn deze ook in het eerste kwartaal van 2019 aangeboden. In het kader van de reorganisatie zijn er ook workshops georganiseerd gericht op regie over je loopbaan, opstellen van een CV, oefenen van sollicitatiegesprekken en het omgaan met veranderingen.

Leidinggevenden hebben in 2018 een tool aangereikt gekregen om in gesprek te gaan met de medewerker over het verzuim en onze verzuimaanpak. Dit hebben we gedaan aan de hand van een overzicht van instrumenten die medewerkers en leidinggevenden kunnen inzetten om vitaal in en aan het werk te blijven. Tijdens de managementoverleggen blijft dit een regelmatig terugkerend onderwerp.

In de nieuwe organisatie gaan we regelmatig beleids-SMT's op managementniveau organiseren en wordt voor het nieuwe management de verzuimtrainingen herhaald. Daarnaast zorgen de teamleiders voor een analyse en plan van aanpak op teamniveau betreffende beïnvloedbaar verzuim.

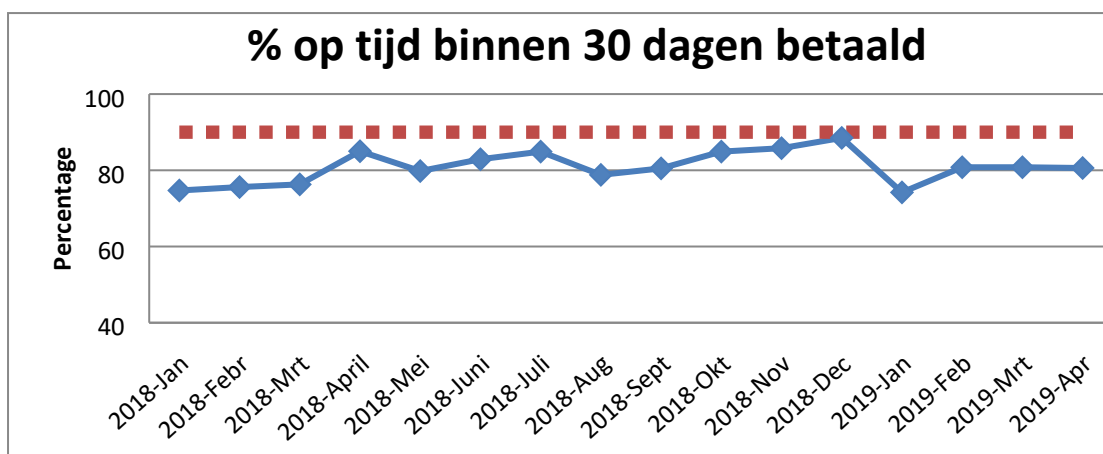


4.2 Betalingsperformance

De gemeente Heerlen dient te voldoen aan de wettelijke betalingstermijn voor het betalen van inkoopfacturen. Overheden zijn, indien niet anders overeengekomen, wettelijk verplicht om rekeningen binnen 30 dagen te betalen (Art. 6:119b BW). De betalingstermijn start na ontvangst van de factuur. In de periode van januari 2018 tot en met april 2019 werd een inkoopfactuur gemiddeld binnen 24,8 dagen betaald.

De kritieke prestatie indicator (KPI) voor de gemeentelijke overheid is dat 90% van alle facturen betaald moeten worden binnen 30 dagen. De in de KPI meegenomen inkoopfacturen hebben betrekking op commerciële transacties. Betalingen van subsidies, uitkeringen en dergelijke worden niet betrokken in de berekening.

Onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de KPI betaalsnelheid in de periode januari 2018 tot en met april 2019.



Toelichting op de grafiek

In de periode januari 2018 tot en met april 2019 werd gemiddeld 78,8% van de facturen betaald binnen 30 dagen. Over deze periode is de KPI niet behaald.

Om aan de norm van de betaalsnelheid te voldoen optimaliseren wij continue onze werkzaamheden. In de loop van 2019 wordt het proces van het verwerken van inkoopfacturen verder geoptimaliseerd om de betaalsnelheid te verhogen. Vanaf 1-1-2020 is beoogd een nieuw financieel systeem in gebruik te nemen. Door middel van modernere technieken is het mogelijk de doorlooptijd van facturen verder te reduceren.

4.3 Inhuur derden

De norm voor inhuur van derden is aangepast naar 10%. In 2018 hebben we al aan deze norm kunnen voldoen, op dit moment zitten we op koers om ook in 2019 binnen deze norm te blijven.

5. Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

Dit hoofdstuk beperkt zich tot de budgettaire neutrale mutaties. In de zomernota worden geen voorstellen tot wijziging van de begroting gedaan die impact hebben op het saldo. In de ontwikkelingen worden alleen de belangrijkste afwijkingen tot op heden gegeven. Onderstaande tabel laat het effect van deze budgettaire neutrale mutaties op programmaniveau zien. In bijlage 1.0 is tabel opgenomen op kernthema en bijlage 2.0 laat de wijzigingen op taakveld niveau zien.

Deze budgettaire neutrale begrotingswijzigingen zijn een onderdeel van de zomernota omdat deze, conform de financiële verordening en de begrotingsrechtmatigheid, aan de Raad ter accordering voorgelegd moeten worden. Alle wijzigingen zijn slechts administratieve verschuivingen en bevatten géén nieuw beleid en géén wijziging van het bestaande beleid.

| Programma | Lasten | | | Baten | | | Primitieve begroting | Zomernota 2019 |
|----------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | Primitieve begroting | Zomernota 2019 | Realisatie t/m april | Primitieve begroting | Zomernota 2019 | Realisatie t/m april | | |
| 0. Bestuur en Ondersteuning | -68.891 | -298 | -28.797 | 298.375 | 69 | 126.015 | 229.484 | -229 |
| 1. Veiligheid | -10.717 | -146 | -4.792 | 36 | 80 | 81 | -10.681 | -66 |
| 2. Verkeer en Vervoer | -11.120 | -30 | -5.074 | 1.532 | 19 | 201 | -9.588 | -11 |
| 3. Economie | -2.925 | 0 | -825 | 991 | 0 | 584 | -1.934 | - |
| 4. Onderwijs | -19.288 | -1.383 | -6.272 | 6.491 | 1.615 | 5.417 | -12.797 | 232 |
| 5. Sport, Cultuur en Recreatie | -29.766 | -876 | -16.556 | 3.119 | 853 | 1.038 | -26.647 | -24 |
| 6. Sociaal Domein | -227.092 | -3.537 | -121.265 | 66.627 | 3.818 | 21.699 | -160.465 | 281 |
| 7. Volksgezondheid en Milieu | -22.379 | -59 | -9.213 | 18.276 | 135 | 18.350 | -4.103 | 76 |
| 8. VHROSV | -7.821 | -409 | -5.124 | 2.803 | 0 | 2.618 | -5.018 | -409 |
| Resultaat voor bestemming | -399.999 | -6.739 | -197.918 | 398.250 | 6.589 | 176.003 | -1.749 | -150 |
| 0. Bestuur en Ondersteuning | -3.351 | 0 | 870 | 5.100 | 150 | 27 | 1.749 | 150 |
| Bestemming | -3.351 | 0 | 870 | 5.100 | 150 | 27 | 1.749 | 150 |
| Resultaat na bestemming | -403.350 | -6.739 | -197.048 | 403.350 | 6.739 | 176.030 | 0 | 0 |

Bedragen * € 1.000

Bijlagen

1.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op kernthema niveau

0. Bestuur en Ondersteuning

| | | Totaal |
|---------------------------------------|--------|-----------------|
| KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw) | Lasten | 19.730 |
| | Baten | - |
| KT Dienstverlening | Lasten | - |
| | Baten | - |
| KT Middelen en heffingen | Lasten | -317.788 |
| | Baten | 69.147 |
| Resultaat voor bestemming | | -228.911 |
| KT Middelen en heffingen | Lasten | - |
| | Baten | 150.000 |
| Bestemming | | 150.000 |
| Resultaat na bestemming | | -78.911 |

0. Bestuur en Ondersteuning

| | | Totaal |
|---------------------------------------|--------|-----------------|
| KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw) | Lasten | 19.730 |
| | Baten | - |
| KT Dienstverlening | Lasten | - |
| | Baten | - |
| KT Middelen en heffingen | Lasten | -317.788 |
| | Baten | 69.147 |
| Resultaat voor bestemming | | -228.911 |
| KT Middelen en heffingen | Lasten | - |
| | Baten | 150.000 |
| Bestemming | | 150.000 |
| Resultaat na bestemming | | -78.911 |

1. Veiligheid

| | | Totaal |
|----------------------------------|--------|----------------|
| KT Crisisbeheer | Lasten | - |
| | Baten | - |
| KT Veiligheid | Lasten | -145.968 |
| | Baten | 80.000 |
| Resultaat voor bestemming | | -65.968 |
| Resultaat na bestemming | | -65.968 |

2. Verkeer en Vervoer

| | | Totaal |
|----------------------------------|--------|----------------|
| KT Mobiliteit | Lasten | - |
| | Baten | - |
| KT Wegen, straten en pleinen | Lasten | -30.125 |
| | Baten | 19.250 |
| Resultaat voor bestemming | | -10.875 |
| Resultaat na bestemming | | -10.875 |

3. Economie

| | | Totaal |
|----------------------------------|--------|---------------|
| KT Economie | Lasten | - |
| | Baten | - |
| KT Economische promotie | Lasten | - |
| | Baten | - |
| Resultaat voor bestemming | | - |
| Resultaat na bestemming | | - |

4. Onderwijs

| | | Totaal |
|----------------------------------|--------|----------------|
| KT Onderwijs | Lasten | -1.383.481 |
| | Baten | 1.615.099 |
| Resultaat voor bestemming | | 231.618 |
| Resultaat na bestemming | | 231.618 |

5. Sport, Cultuur en Recreatie

| | | Totaal |
|----------------------------------|--------|----------------|
| KT Sport | Lasten | -796.048 |
| | Baten | 812.508 |
| KT Cultuur | Lasten | 35.777 |
| | Baten | 1.125 |
| KT Cultureel erfgoed | Lasten | -115.822 |
| | Baten | 38.915 |
| KT Groen | Lasten | - |
| | Baten | - |
| Resultaat voor bestemming | | -23.545 |
| Resultaat na bestemming | | -23.545 |

6. Sociaal Domein

| | | Totaal |
|--------------------------------------|--------|----------------|
| KT Sociale basisvoorzieningen | Lasten | -265.008 |
| | Baten | 110.008 |
| KT Jeugd maatwerkvoorzieningen | Lasten | 38.077 |
| | Baten | 155.005 |
| KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen | Lasten | -117.988 |
| | Baten | 302.870 |
| KT Arbeidsmarktbeleid | Lasten | -3.236.865 |
| | Baten | 3.249.840 |
| KT Inkomensondersteuning | Lasten | 45.000 |
| | Baten | - |
| KT Buurtgericht werken | Lasten | - |
| | Baten | - |
| Resultaat voor bestemming | | 280.939 |
| Resultaat na bestemming | | 280.939 |

7. Volksgezondheid en Milieu

| | | Totaal |
|----------------------------------|--------|---------------|
| KT Volksgezondheid | Lasten | -2 |
| | Baten | 100.000 |
| KT Riool, afval en milieubeheer | Lasten | -59.101 |
| | Baten | 35.000 |
| KT Begraafplaatsen | Lasten | - |
| | Baten | - |
| Resultaat voor bestemming | | 75.897 |
| Resultaat na bestemming | | 75.897 |

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

| | | Totaal |
|----------------------------------|--------|-----------------|
| KT Ruimtelijke Ordening | Lasten | -125.899 |
| | Baten | - |
| KT Centrum | Lasten | -283.256 |
| | Baten | - |
| KT Herstructurering | Lasten | - |
| | Baten | - |
| Resultaat voor bestemming | | -409.155 |
| Resultaat na bestemming | | -409.155 |

2.0 Budgettair neutrale begrotingswijzigingen op taakveld

Onderstaande tabel laat alle budgettair neutrale wijzigingen op taakveld niveau zien. In de laatste kolom "afletteren" is te zien welke posten bij elkaar horen.

Bijvoorbeeld letter "j" hoort bij "Extra kosten onderzoek 'meer sport onder jongeren'" en valt onder taakveld "4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken" en onder taakveld "5.1 Sportbeleid en activering".

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 50.000 j
5.1 Sportbeleid en activering -/- 50.000 j

Per saldo is deze mutatie budgettair neutraal.

| Programma | Kernthema | Taakveld | Omschrijving Boekwerk | L/B | Saldo 2018 | Afletteren |
|--|--|--|---|----------|------------|------------|
| Budgettair neutrale afwijkingen | | | | | | |
| 0. Bestuur en Ondersteuning | 0. KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw) | 0.1 Bestuur | Verwijderen interne verrekening | Lasten | 19.730 | o |
| | 0. KT Middelen en heffingen | 0.4 Overhead | Realistisch begroten | Baten | -80.000 | a |
| Realistisch begroten | | | Baten | 70.000 | d | |
| Realistisch begroten | | | Lasten | -70.000 | d | |
| Realistisch begroten | | | Lasten | 50.000 | d | |
| Realistisch begroten | | | Lasten | -70.000 | d | |
| Realistisch begroten | | | Baten | 35.000 | d | |
| Realistisch begroten | | | Lasten | 283.256 | d | |
| Realistisch begroten | | | Lasten | 10.000 | d | |
| Realistisch begroten | | | Lasten | -10.000 | d | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | 46.850 | f | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | 9.549 | f | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | 66.450 | f | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | 23.119 | f | |
| Actualiseren budget Historisch Goud | | | Lasten | 2.075 | h | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | -256.975 | o | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | -118.946 | o | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | 116.851 | o | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | -103.136 | o | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | -287.420 | o | |
| Verwijderen interne verrekening | | | Lasten | 370.826 | o | |
| Verwijderen interne verrekening | | Lasten | 3.700 | o | | |
| Archiefbenodigdheden Historisch Goud | | Lasten | 22.930 | p | | |
| Actualiseren personeelslasten | | Lasten | -365.567 | u | | |
| 0.5 Treasury | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -97.453 | e | |
| | | Inzet decentralisatieuitkering 'schulden en armoede' | Lasten | 75.000 | g | |
| | | Glijbaan Otterveurdt | Baten | -9.750 | r | |
| 0.63 Parkeerbelasting | | Realistisch begroten | Baten | 35.000 | d | |
| | | | | | | |
| 1. Veiligheid | 1. KT Veiligheid | 1.2 Openbare orde en Veiligheid | Realistisch begroten | Baten | 80.000 | a |
| | | | Verwijderen interne verrekening | Lasten | -145.968 | f |
| 2. Verkeer en Vervoer | 2. KT Wegen, straten en pleinen | 2.1 Verkeer en vervoer | Amendement bezuiniging verkeerseducatie | Lasten | 10.875 | q |
| | | | Amendement bezuiniging verkeerseducatie | Lasten | -10.875 | q |
| | | | Amendement bezuiniging verkeerseducatie | Baten | 19.250 | q |

| | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------|--|--|--------|----------|---|
| | | | Amendement bezuiniging verkeerseducatie | Lasten | -30.125 | q |
| 4. Onderwijs | 4. KT Onderwijs | 4.2 Onderwijshuisvesting | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -105 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -975 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -423 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -4.175 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -3.580 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | 0 | e |
| | | 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | Amendement bezuiniging verkeerseducatie | Lasten | 10.875 | q |
| | | | Extra kosten onderzoek 'meer sport onder jongeren' | Lasten | 50.000 | j |
| | | | Jongerenaccommodaties aan Jong en Sterk | Lasten | 45.000 | k |
| | | | Innovatiebudget aan Jong en Sterk | Lasten | 100.000 | l |
| | | | Meer inspecties kinderopvanglocaties | Lasten | 20.000 | m |
| | | | Gratis toegang kinderen bij musea | Lasten | 15.000 | n |
| | | | | | | |
| 5. Sport cultuur en recreatie | 5. KT Sport | 5.1 Sportbeleid en activering | Extra kosten onderzoek 'meer sport onder jongeren' | Lasten | -50.000 | j |
| | | 5.2 Sportaccommodaties | Realistisch begroten | Baten | 185.000 | d |
| | | | Realistisch begroten | Baten | -50.000 | d |
| | | | Realistisch begroten | Baten | -10.000 | d |
| | | | Realistisch begroten | Lasten | -125.000 | d |
| | | | Realistisch begroten | Lasten | 40.000 | d |
| | | | Realistisch begroten | Lasten | -110.000 | d |
| | | | Realistisch begroten | Lasten | -80.000 | d |
| | | | Realistisch begroten | Baten | 100.000 | d |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -10.500 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -33.600 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -6.300 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -42.000 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -35.700 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -450 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -2.100 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -11.044 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -2.100 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -74.913 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -1.260 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -315 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -2.100 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -420 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -315 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -735 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -630 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -315 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -210 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -420 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -1.575 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -210 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -210 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -6.353 | e |
| Actualiseren budgetten sport | Lasten | -20.003 | e | | | |
| Actualiseren budgetten sport | Lasten | 0 | e | | | |

| | | | | | | |
|-------------------|---|---|---|--------|----------|---|
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -2.129 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -25.913 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -7.608 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -13.841 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -1.028 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -206 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -10.281 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -141 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -52 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -96 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -10.619 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -891 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -107 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -661 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -1.892 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -88 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -11.159 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -1.329 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -316 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -2.910 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -6.300 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -5.250 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Lasten | -113.067 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Baten | 11.044 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Baten | 302.022 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Baten | 165.855 | e |
| | | | Actualiseren budgetten sport | Baten | 97.453 | e |
| | | | Glijbaan Otterveurd | Baten | 9.750 | r |
| | 5. KT Cultuur | 5.3 Cultuurpres/Cultuurprod/cultuurpart . | Gratis toegang kinderen bij musea | Lasten | -15.000 | n |
| | | 5.4 Musea a | Actualiseren budget Historisch Goud | Lasten | -2.075 | h |
| | 5. KT Cultureel erfgoed | 5.5 Cultureel erfgoed | Archiefbenodigdheden Historisch Goud | Lasten | -22.930 | p |
| 6. Sociaal Domein | 6. KT Sociale basisvoorzieningen | 6.1 Samenkrachten en burgerparticipatie a | Combinatietrajecten Iesgeld vreemdelingen | Lasten | -9.500 | b |
| | | | Combinatietrajecten Iesgeld vreemdelingen | Lasten | -35.500 | b |
| | | | Jongerenaccommodaties Jong en Sterk | Lasten | -45.000 | k |
| | | | Meer inspecties kinderopvanglocaties | Lasten | -20.000 | m |
| | 6. KT Arbeidsmarktbeleid | 6.5 Arbeidsparticipatie | Actualiseren personeelslasten | Lasten | 12.975 | u |
| | 6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen | 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | Actualiseren personeelslasten | Lasten | 62.324 | u |
| | 6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen | 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | Inzet decentralisatie uitkering 'schulden en armoede' | Lasten | -75.000 | g |

| | | | | | | |
|---|---|----------------------------------|--|--------|-----------|---|
| | 6. KT Jeugd maatwerkvoorzieningen | 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | Innovatiebudget aan Jong en Sterk | Lasten | -100.000 | I |
| | | | Actualiseren personeelslasten | Lasten | 34.628 | u |
| | 6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen | 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | Verwijderen interne verrekening | Lasten | 255.370 | o |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | -18.000 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Baten | 18.000 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | -313.280 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | 1.203.862 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | 300.000 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | -300.000 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | 82.672 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | -472.877 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | -780.201 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Baten | 1.000 | s |
| | | | Actualiseren personeelslasten | Lasten | 221.012 | u |
| | 6. KT Jeugd maatwerkvoorzieningen | 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | Subsidie Meander Jeugdgezondheidszorg | Lasten | 223.826 | c |
| | | | Actualiseren personeelslasten | Lasten | 34.628 | u |
| 7. Volksgezondheid en milieu | 7. KT Volksgezondheid | 7.1 Volksgezondheid | Combinatietrajecten Iesgeld vreemdelingen | Lasten | 45.000 | b |
| | | | Subsidie Meander Jeugdgezondheidszorg | Lasten | -223.826 | c |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Baten | 100.000 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | 154.085 | s |
| | | | Herschikken budgetten maatwerkvoorzieningen | Lasten | 24.739 | s |
| | 7. KT Riool, afval en milieubeheer | 7.4 Milieubeheer | Verplaatsen budget Regionale Uitvoeringsdienst | Lasten | -24.101 | i |
| 8. VHROSV | 8. KT Centrum | 8.1 Ruimtelijke ordening b | Realistisch begroten | Lasten | -283.256 | d |
| | 8. KT Ruimtelijke ordening | 8.3 Wonen en bouwen | Verplaatsen budget Regionale Uitvoeringsdienst | Lasten | 24.101 | i |
| TOTAAL | | | | | 0 | |
| Budgettaire neutrale afwijkingen in relatie tot reserves | | | | | | |
| 0. Bestuur en Ondersteuning | 0. KT Middelen en heffingen | 0.10 Mutaties reserves | Pilot project uit reserve NUTVW | Baten | 150.000 | t |
| 8. VHROSV | 8. KT Ruimtelijke ordening | 8.1 Ruimtelijke ordening a | Pilot project uit reserve NUTVW | Lasten | -150.000 | t |
| TOTAAL | | | | | 0 | |