



1^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>	10
2.2 <i>Programma 2 – Verkeer, vervoer en waterstaat</i>	11
2.3 <i>Programma 3 – Economie</i>	16
2.4 <i>Programma 4 – Onderwijs</i>	18
2.5 <i>Programma 5 – Sport, cultuur en recreatie</i>	21
2.6 <i>Programma 6 – Sociaal Domein</i>	26
2.7 <i>Programma 7 – Volksgezondheid en milieu</i>	35
2.8 <i>Programma 8 – Volkshuisvesting, leefomgeving en stedelijke vernieuwing</i>	40
2.9 <i>Programma 0 – Bestuur en ondersteuning</i>	45
3 Overige relevante ontwikkelingen	56
3.1 <i>Verwacht financieel resultaat op hoofdlijnen</i>	56
3.2 <i>Voorgestelde begrotingswijzigingen per programma</i>	57
3.3 <i>Inzet post onvoorzien/risicobuffer</i>	57
3.4 <i>Externe inhuur</i>	58
Bijlage 1a Begrotingswijzigingen met resultaateteffect	60
Bijlage 1b Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	68
Bijlage 2 Toelichting begrotingswijzigingen	72
Bijlage 3 Verloop begroting per programma	76

Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de 1^e Bestuursrapportage 2024 aan. In deze rapportage vindt u de majeure afwijkingen en ontwikkelingen op peildatum 1 juni in vergelijking met de Begroting 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 2027). 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 juni 2024 aangeboden. De bestuursrapportage wordt conform planning behandeld in de domeinvergaderingen van 3 en 10 september. De raadsvergadering zal op 24 september 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 juni 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. Voorts wordt er ook inzicht gegeven in financiële ontwikkelingen die leiden tot een begrotingswijziging.

Dit laatste betreft hierbij niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2027). 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 **€ 7,897 mln. voordelig**. Ten opzichte van de begroting (welke reeds een positief resultaat ad € 1,169 mln. had) bedraagt het voordeel € 6,728 mln.

Genoemd voordelig resultaat bestaat hierbij uit de bijstellingen/effecten zoals voortvloeiende uit deze 1e bestuursrapportage alsmede de bijstellingen/effecten van de meicirculaire 2024. Onderstaande tabel geeft dit weer:

Begroting per programma (bedragen x €1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo begroting voor bijstelling 1e Berap	1.169 V	13.439 V	2.616 V	5.356 V
Bijstellingen 1e Berap 2024	8.018 V	7.007 N	7.922 N	7.656 N
meicirculaire 2024	1.290 N	4.978 N	7.104 V	6.625 V
Saldo begroting na bijstelling 1e Berap	7.897 V	1.454 V	1.798 V	4.325 V

In hoofdstuk 2 wordt het verwacht resultaat nader toegelicht.

In het volgende overzicht worden posten groter dan € 0,500 mln. weergegeven:

Prognose financieel resultaat 2023-2027- posten > € 0,5 mln.	Taakveld	2024	2025	2026	2027
Treasury	0.5	2.543 V	43 V	43 V	43 V
OZB Woningen eigenaren	0.61	564 V	564 V	564 V	564 V
OZB Niet woningen gebruikers	0.62	640 V	640 V	640 V	640 V
Parkeerbelastingen	0.63	800 N	0 N	0 N	0 N
Meicirculaire 2024	0.7	1.290 N	4.978 N	7.104 V	6.625 V
Bijdrage GR HCL	0.8	896 V	197 V	197 V	197 V
Bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg	1.1	229 N	1.020 N	1.020 N	1.020 N
Kapitaallasten mobiliteit	2.1	1.212 V	0 N	0 N	0 N
Energiekosten OVL	2.1	580 N	580 N	580 N	580 N
Kapitaallasten civiele kunstwerken	2.1	550 V	0 N	0 N	0 N
Dotatie voorziening NIBOR conform position paper	2.1	1.031 V	1.031 V	0 N	0 N
Energielasten sportaccommodaties	5.2	664 N	664 N	664 N	664 N
Kapitaallasten sportaccommodaties	5.2	1.180 V	0 N	0 N	0 N
Opvang Oekraïne	6.1	3.622 V	0 N	0 N	0 N
Uitvoeringsplan Jeugd	6.2	700 N	0 N	0 N	0 N
BUIG baten wijziging verdeelmodel rijk	6.3	0 N	3.000 N	3.000 N	3.000 N
Energiearmoede 2024	6.3	2.000 V	0 N	0 N	0 N
Hulp bij Huishouden	6.71	1.421 N	1.421 N	1.421 N	1.421 N
Behandeling groep	6.72	538 N	538 N	538 N	538 N
Kapitaallasten riolen	7.2	519 V	0 N	0 N	0 N
Storting in voorziening riolen	7.2	519 N	0 N	0 N	0 N
Rioolbelasting	7.2	860 V	0 N	0 N	0 N
Storting in voorziening riolen	7.2	860 N	0 N	0 N	0 N
Minnelijke schikking ASL-veolia inzake vergoeding pmd	7.3	1.448 V	0 N	0 N	0 N
Storting voorziening afval	7.3	1.448 N	0 N	0 N	0 N
Kapitaallasten milieu	7.4	1.079 V	0 N	0 N	0 N
Kapitaallasten projecten	8.1	549 V	0 N	0 N	0 N
Bouwleges	8.3	2.147 N	0 N	0 N	0 N
Overige afwijkingen	diversen	769 N	2.259 N	2.143 N	1.877 N
Totaal van de verwachte afwijkingen		6.728 V	11.985 N	818 N	1.031 N
Begroot positief resultaat		1.169 V	13.439 V	2.616 V	5.356 V
Verwacht saldo 2023-2027		7.897 V	1.454 V	1.798 V	4.325 V

(V of N = voor- of nadeel t.o.v. programmabegroting 2024)

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 2027). 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:

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

De naar aanleiding van deze 1^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
1 Veiligheid	229 N	1.020 N	1.020 N	1.020 N
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.314 V	451 V	580 N	580 N
3 Economie	61 V	3 V	3 V	3 V
4 Onderwijs	260 N	682 N	682 N	612 N
5 Sport, cultuur en recreatie	793 N	1.780 N	1.680 N	1.580 N
6 Sociaal domein	4.610 V	4.754 N	4.890 N	5.086 N
7 Volksgezondheid en milieu	1.488 V	393 V	435 V	337 V
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.358 N	0 N	0 N	0 N
0 Bestuur en ondersteuning	895 V	4.596 N	7.596 V	7.507 V
Verwachte financiële afwijkingen met resultaatteffect	6.728 V	11.985 N	818 N	1.031 N
Begroot financieel resultaat (na 2e Bestuursrapportage 2023)	1.169 V	13.439 V	2.616 V	5.356 V
Verwacht financieel resultaat	7.897 V	1.454 V	1.798 V	4.325 V

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

Samenvatting programmabegroting 2023-2027						
(bedragen x € 1.000)	rekening 2023	begroting 2024 primitief	begroting 2024 gewijzigd	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027
Lasten						
1 Veiligheid	20.921	21.884	22.974	23.724	23.684	23.641
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	34.408	37.613	36.402	43.383	35.654	35.115
3 Economie	7.879	10.627	11.948	10.353	9.756	9.264
4 Onderwijs	12.716	12.898	14.610	15.671	15.900	16.265
5 Sport, cultuur en recreatie	50.357	53.208	56.331	55.801	56.063	54.753
6 Sociaal domein	278.025	259.571	282.960	269.583	264.502	264.105
7 Volksgezondheid en milieu	48.928	45.048	57.451	50.881	50.098	46.601
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	15.659	21.140	22.007	19.386	18.178	17.987
0 Bestuur en ondersteuning	109.267	125.058	121.070	130.674	129.062	129.693
Totaal lasten excl. toevoeging reserves	578.160	587.047	625.753	619.456	602.897	597.424
Baten						
1 Veiligheid	1.047	822	822	822	822	822
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	9.200	4.937	6.038	5.618	5.618	5.618
3 Economie	10.152	9.205	8.987	11.225	11.044	10.708
4 Onderwijs	6.581	5.943	7.032	7.090	6.601	6.601
5 Sport, cultuur en recreatie	14.070	11.490	11.020	10.842	10.941	11.041
6 Sociaal domein	103.284	81.087	89.135	78.478	80.652	80.705
7 Volksgezondheid en milieu	50.726	45.283	61.070	54.426	45.454	45.591
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	5.003	12.284	10.137	12.034	10.764	10.864
0 Bestuur en ondersteuning	407.034	422.739	435.105	446.123	427.738	429.961
Totaal baten excl. onttrekking reserves	607.097	593.790	629.346	626.658	599.634	601.911
Totaal saldo van baten en lasten	28.937	6.743	3.593	7.202	-3.263	4.487
Toevoegingen aan reserves	48.749	32.270	39.943	34.760	29.926	29.233
Onttrekkingen aan reserves	47.296	29.828	44.247	29.012	34.987	29.071
Geraamd resultaat	27.484	4.301	7.897	1.454	1.798	4.325

Nieuwe of geactualiseerde risico's/ontwikkelingen

Ten opzichte van de programmabegroting 2024 melden wij de volgende nieuwe risico's/ontwikkelingen:

- ICT-kosten Sociaal Domein/gemeentebreed (zie hoofdstuk 2, taakveld 0.4)
- Herstelfase overlaatdam Bosscherveld, woonboten (zie hoofdstuk, taakveld 0.1)

De risico's worden in hoofdstuk 2 – ontwikkelingen per programma – toegelicht bij het betreffende taakveld.

AFAS

In de 2e Berap 2023 hebben we aangegeven dat er de nodige uitdagingen lagen bij de implementatie van het nieuwe personeels- en salarissysteem (AFAS). Sindsdien zijn er de nodige vergaande vorderingen gemaakt. De wijzigingen vanwege reorganisaties en het invoeren van het HR21 functiewaarderingssysteem zijn geheel doorgevoerd. De fundamenteën in de dataset zijn herijkt waaronder formatie en bezetting en de gerealiseerde loonkosten. Een vergaande automatisering is doorgevoerd in de processen in-, door- en uitstroom van medewerkers die van belang zijn voor de uitwisseling van de loonjournaalposten tussen AFAS en het financieel systeem CODA. Het resultaat daarvan is dat maandelijks de loonjournaalposten via een gestandaardiseerd proces vanuit het systeem AFAS aangeleverd worden aan het systeem CODA. Vanaf de maand juni worden eenmalig de loonjournaalposten januari tot en met juni 2024 verwerkt. Vanaf de maand juli 2024 vindt maandelijks de verwerking van de loonjournaalposten plaats tussen de systemen AFAS en CODA. Voorgaande tezamen met een flink aantal overige verbeterstappen hebben echter niet kunnen voorkomen dat het nog te prematuur was om bij deze 1e berap ook al een prognose voor de apparaatskosten te maken.

Externe inhuur

De verwachte externe inhuur bedraagt in 2024 € 17,1 mln. en uitgedrukt in procenten ten opzichte van de totale loonsom inclusief externe inhuur is dit 11%. Ten opzichte van 2023 is de inhuur gelijk gebleven. Het gemiddelde percentage uitgaven aan externe inhuur van 100.000+ gemeenten in 2023 was 18,1% (volgens de personeelsmonitor van het AenO-fonds). Bij alle gemeenten is de externe inhuur gemiddeld 18,1%. Met 11 % zit Maastricht onder dat gemiddelde.

Voor verdere toelichting en detaillering wordt verwezen naar hoofdstuk 3 paragraaf 4.

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.

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 er 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 2027). 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 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	18.033	4.573	380	1.142	-12.698	-12.857	-14.023	-12.805
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	562	-33	0	489	-106	-93	-93	-93
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	18.595	4.540	380	1.631	-12.804	-12.950	-14.116	-12.898
Kapitaallasten Cultuur (Middenzaal)	-391	0	0	0	391	0	0	0
Energiekosten Herbenusstraat 89	60	0	0	0	-60	-60	-60	-60
Meer inzet bij grote evenementen	300	0	0	0	-300	0	0	0
Energiekosten	149	0	0	0	-149	-149	-149	-149
Theatertoeslag	0	-78	0	0	-78	-78	-78	-78
Budget Bonbonniere naar Nederlandse Dansdagen	200	0	0	0	-200	-200	-200	0
Begroting na wijzigingen	18.913	4.462	380	1.631	-13.200	-13.437	-14.603	-13.185

Hoe te lezen:

1. De eerste regel "Begroting na 2e berap 2023" betreft het laatst vastgestelde begrotingssaldo c.q. kader. In bovenstaand voorbeeld dus € 18.033 lasten, € 4.573 baten, en stortingen/onttrekkingen reserves. Dit alles tezamen resulteert in een begroot nadelig saldo van € 12.698.

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 juni 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 wijzigingen betreft het nieuwe vastgestelde begrotingssaldo c.q. kader waarbij alle bijstellingen, zowel neutrale als resultaat-effect, vertaald zijn. In bovenstaand voorbeeld dus € 18.913 lasten, € 4.462 baten, en stortingen/onttrekkingen reserves. Dit alles tezamen resulteert in een begroot nadelig saldo van € 13.200.

2.1 Programma 1 – Veiligheid

Taakveld 1.1 – Crisisbeheersing en brandweer

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
1.1 Crisisbeheer en brandweer								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	12.701	325	0	0	-12.376	-12.377	-12.375	-12.375
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	73	0	0	0	-73	-73	-73	-73
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	12.774	325	0	0	-12.449	-12.450	-12.448	-12.448
Bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling								
Veiligheidsregio Zuid-Limburg	229	0	0	0	-229	-1.020	-1.020	-1.020
Begroting na wijzigingen	13.003	325	0	0	-12.678	-13.470	-13.468	-13.468

Crisisbeheersing en brandweer

Het geprognosticeerde resultaat op Crisisbeheer en brandweer bedraagt voor 2024 € 0,229 mln. nadelig. Dit resultaat bestaat voor € 0,494 mln. nadelig (oplopend naar € 1,020 mln. vanaf 2025) als gevolg van het instemmen met de ontwerp-begroting 2025 van de gemeenschappelijke regeling (GR) Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL). In de bijdrage is rekening gehouden met een structurele verhoging vanwege verhoogde CAO kosten en afrekening van de begrote prijs- en loonindexering. Naast voorgaande structurele ontwikkeling ontvangen we in 2024 een incidenteel voordeel ad € 0,265 mln. op basis van de resultaatbestemming jaarrekening 2023 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 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
1.2 Openbare orde en veiligheid								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	9.648	497	69	132	-9.088	-8.929	-8.879	-8.922
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	323	0	0	0	-323	-306	-306	-306
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	9.971	497	69	132	-9.411	-9.235	-9.185	-9.228
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	9.971	497	69	132	-9.411	-9.235	-9.185	-9.228

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

2.2 Programma 2 – Verkeer, vervoer en waterstaat

Taakveld 2.1 – Verkeer en vervoer

Inhoudelijke ontwikkelingen

Kennedybrugtracé

Beoogd in begroting 2024 is het opstellen van een ontwerpschets van het Kennedybrugtracé. Dit zal plaatsvinden via een participatief proces, dat start in het vierde kwartaal van 2024 en in 2025 wordt afgerond. Besluitvorming door de raad vindt naar verwachting plaats eind 2025.

Wyck

De pilot 'autoluw Wyck' wordt in het lopende participatietraject vormgegeven. Of uitvoering nog kan plaatsvinden in 2024 zoals beoogd in begroting 2024 is afhankelijk van de uitkomst van het participatietraject.

Groene Loper

Het uitvoeren van fysieke maatregelen die het reeds via bebording ingevoerde 30 km/uur regime ondersteunen is vertraagd. Uitvoering vindt plaats in 2025.

Fregatweg

Beoogd in begroting 2024 is het verbeteren van de fiets-infrastructuur langs deze weg. Het verbeteren van de fiets-infrastructuur langs deze weg wordt gecombineerd met het verbeteren van de rijbanen voor autoverkeer. Dit is qua uitvoering gekoppeld aan het onderhoud van de verharding. Dit staat op de planning in 2025 of 2026.

Dolmansstraat

Herinrichting en het verbeteren van de fietsroute door Limmel gekoppeld aan onderhoud van de verharding is vertraagd van 2024 naar 2025.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
2.1 Verkeer en vervoer								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	32.066	680	2.467	1.914	-31.939	-32.101	-28.545	-28.182
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	200	681	0	-576	-95	-95	-94	-94
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	32.266	1.361	2.467	1.338	-32.034	-32.196	-28.639	-28.276
Kapitaallasten mobiliteit	-1.212	0	0	0	1.212	0	0	0
Kapitaallasten verhardingen	-159	0	0	0	159	0	0	0
Gladheidsbestrijding	200	0	0	0	-200	0	0	0
Markt-Maas tunnel	-250	0	0	0	250	0	0	0
Energiekosten OVL	580	0	0	0	-580	-580	-580	-580
BTW constructie Niet verhaalbare Schades	450	420	0	0	-30	0	0	0
Stroomvoorziening Vrijthof	180	0	0	0	-180	0	0	0
Prikdienst	-250	0	0	0	250	0	0	0
Afbouwregeling Schoon	148	0	0	0	-148	0	0	0
Kapitaallasten civiele kunstwerken	-550	0	0	0	550	0	0	0
Dotatie voorziening NIBOR conform position paper	-1.031	0	0	0	1.031	1.031	0	0
Begroting na wijzigingen	30.372	1.781	2.467	1.338	-29.720	-31.745	-29.219	-28.856

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 1,374 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen Verhardingen (€ 0,159 mln.), civiele kunstwerken (€ 0,550 mln.) en Mobiliteit (€ 1,212 mln., primair door meerjarenprogramma fiets en inclusieve mobiliteit, meer fietsparkeerplaatsen en P&R).

Gladheidsbestrijding

Bij de gladheidsbestrijding wordt er een tekort verwacht van € 0,200 mln. De realisatie op het budget van de gladheidsbestrijding is weersafhankelijk en daardoor moeilijk te voorspellen. In het eerste kwartaal is vanwege sneeuwval en continue strooiacties extra inzet gepleegd. Indien de inzet in Q4 2024 gelijk is aan die van Q4 2023 dan wordt er een tekort verwacht van € 0,150 mln. Om de fietspaden eerder sneeuwvrij en vorstvrij te maken worden er vanaf oktober 2024 twee extra multicars ingehuurd ad. € 0,050 mln.

Onderhoud Markt-Maastunnel

Het nieuwe contract voor de Markt-Maastunnel is per 1 april 2024 actief. De begroting 2024 voor het onderhoud van de Markt-Maastunnel is gestegen conform nieuwe aanbesteding. Echter, de hogere kosten van het nieuwe contract beginnen pas vanaf de ingangsdatum van het contract. Hierdoor ontstaat er een incidenteel voordeel van € 0,250 mln.

Energiekosten (openbare verlichting)

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,580 mln. verwacht.

Niet verhaalbare schades

Met betrekking 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 een nadelig resultaat van € 0,030 mln. verwacht.

Stroomvoorziening Vrijthof

Op het Vrijthof is een stroomvoorziening aanwezig ten behoeve van evenementen. Na defecten aan deze stroomvoorziening zijn inmiddels diverse reparaties en testmomenten uitgevoerd. Tot aan de voltooiing van deze reparaties zijn noodmaatregelen getroffen zoals bijvoorbeeld het plaatsen van aggregaten. Dit heeft geleid tot extra kosten van € 0,180 mln.

Ten behoeve van de zekerheid van stroomvoorziening van een aantal aankomende grote evenementen (bijv. Rieu) blijven wij back-up maatregelen treffen. In Q4 2024 zal definitief bekeken worden of wij deze back-up maatregelen vanaf dan achterwege kunnen laten.

Prikdienst

In het jaar 2024 wordt er een incidenteel overschot van € 0,250 mln. verwacht. Dit wordt veroorzaakt door een onderuitputting aan MTB-krachten. In de komende periode wordt er nader geanalyseerd wat de structurele effecten zijn. Een deel van het overschot wordt ingezet om de afbouwregeling voor het product Schoon in 2024 te dekken.

Schoon – onkruidbestrijding

Met betrekking tot de afbouw-en compensatieregeling Stadsbeheer is vastgesteld dat de totale kosten voor de afbouw van het overwerk jaarlijks 10% minder worden. Voor het product schoon is dit verwachte tekort op apparaatskosten voor 2024 € 0,148 mln. Dit verwachte tekort wordt gedekt uit een incidenteel overschot op de prikdienst.

Storting voorziening groot onderhoud Verharding

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 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. De voor 2024 en 2025 geplande stortingen worden echter met eenzelfde bedrag (€ 1,031 mln.) verlaagd. Het betreft derhalve een verschuiving van de dotaties in de tijd.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 2.2 – Parkeren

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
2.2 Parkeren								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	5.213	4.257	1.427	836	-1.547	-1.475	-1.378	-878
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	7	0	-382	0	375	375	375	375
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	5.220	4.257	1.045	836	-1.172	-1.100	-1.003	-503
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	5.220	4.257	1.045	836	-1.172	-1.100	-1.003	-503

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 2.3 – Recreatieve havens

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
2.3 Recreatieve havens								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	19	0	0	0	-19	-19	-19	-19
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	19	0	0	0	-19	-19	-19	-19
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	19	0	0	0	-19	-19	-19	-19

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 2.4 – Economische havens en waterwegen

Inhoudelijke ontwikkelingen

Haven

Het onderzoek in hoeverre kan worden aangesloten bij een Provinciale en Limburgbrede havenaanpak inclusief uniforme verordening en havengeld is vertraagd. Dit komt doordat de provincie de samenwerkingsvorm tussen de Limburgse gemeenten met een binnenhaven aan het herinventariseren is. Besluitvorming door de raad vindt daarom niet plaats in 2024, zoals beoogd in begroting 2024, maar in het vierde kwartaal van 2025.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
2.4 Economische havens en waterwegen								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	791	0	0	0	-791	-5.489	-409	-407
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	791	0	0	0	-791	-5.489	-409	-407
Kapitaallasten hoog waterveiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	791	0	0	0	-791	-5.489	-409	-407

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 2.5 – Openbaar vervoer

Inhoudelijke ontwikkelingen

OV-routes

De planning voor de verkenning van de OV-routes in centrum west is gewijzigd.

De verkenning is opgesplitst in twee delen. Het eerste deel betreft de OV-route die nu over de Gubbelstraat loopt (besluitvorming over het omklappen van deze route is voorzien eind 2024); het tweede deel van de verkenning betreft de OV-routes over het Vrijthof (dit wordt opgepakt samen met de midterm-review van Arriva en zal doorlopen in 2025).

OV-gebruik in Zuid-Limburg

Beoogd in begroting 2024 is het uitvoeren van het maatregelenpakket voortkomend uit het spoorontwikkelperspectief over het stimuleren van het OV-gebruik in Zuid-Limburg.

Het maatregelenpakket wordt in 2024 afgerond en afhankelijk van de maatregelen wordt bepaald wanneer deze uitgevoerd kunnen worden.

Financiële ontwikkelingen

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

2.3 Programma 3 – Economie

Taakveld 3.1 – Economische ontwikkeling

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
3.1 Economische ontwikkeling								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	4.711	0	0	0	-4.711	-4.677	-4.661	-4.657
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	1.190	0	0	1.202	12	12	12	12
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	5.901	0	0	1.202	-4.699	-4.665	-4.649	-4.645
Kapitaallasten Economie (Incubator Randwyck)	-273	0	0	0	273	0	0	0
Begroting na wijzigingen	5.628	0	0	1.202	-4.426	-4.665	-4.649	-4.645

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,273 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen Incubator Randwyck.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	822	378	142	398	-188	-188	-188	-188
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	822	378	142	398	-188	-188	-188	-188
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	822	378	142	398	-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 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	1.823	518	84	900	-489	-485	-285	-285
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	240	0	0	50	-190	-190	-190	-190
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	2.063	518	84	950	-679	-675	-475	-475
Reserve productiemiddelen markten	0	0	0	6	6	3	3	3
Begroting na wijzigingen	2.063	518	84	956	-673	-672	-472	-472

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 3.4 – Economische promotie

Inhoudelijke ontwikkelingen

Toeristenbelasting

De evaluatie van het convenant meeropbrengsten toeristenbelasting wordt niet in het tweede, maar in het derde kwartaal van 2024 ter vaststelling voorgelegd aan de raad.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
3.4 Economische promotie								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	3.435	8.309	45	60	4.889	6.689	6.689	6.689
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	3.435	8.309	45	60	4.889	6.689	6.689	6.689
Opbrengst reclamemast	0	-218	0	0	-218	0	0	0
Begroting na wijzigingen	3.435	8.091	45	60	4.671	6.689	6.689	6.689

Economische promotie

Het verwacht nadelig resultaat ad € 0,218 mln. wordt verklaard door het niet realiseren van de opbrengst reclamemasten.

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

Actualisatie Integraal Huisvestingsplan PO Maastricht 2025-2029 (niet opgenomen in begroting 2024)

We bieden de raad in het vierde kwartaal ter vaststelling de actualisatie Integraal Huisvestingsplan PO Maastricht 2025-2029 aan.

Kindcentrum De (Groene) Loper

Beoogd in begroting 2024 is uitvoeren realisatie Kindcentrum De Groene Loper (nieuwbouw voor Regenboog, Nutsschool en kinderopvang). Dit is vertraagd. In 2023 is de omgevingsvergunning voor de ver(nieuw)bouw van de voormalige Theresiaschool door het schoolbestuur ingediend. Naar verwachting wordt de benodigde omgevingsvergunning voor het zomerreces 2024 verleend. In afwachting op de definitieve omgevingsvergunning kan het bekostigingsverzoek door de stichting Kom Leren worden aangevraagd waarna in het derde kwartaal 2024 kan worden gestart met de ver(nieuw)bouw van de voormalige Theresiaschool.

Kindcentrum Scharn

Beoogd in begroting 2024 is de realisatie van het Kindcentrum Scharn (nieuwbouw). Dit is vertraagd. In 2023 is de omgevingsvergunning voor de nieuwbouw van kindcentrum Scharn aangevraagd. Naar verwachting wordt in het derde kwartaal 2024 de vergunning verleend, waarna het vervolgtraject om te komen tot een aanbesteding kan worden gestart.

Kindcentrum Belfort

Beoogd in begroting 2024 is uitvoeren realisatie Kindcentrum Belfort (nieuwbouw JF Kennedy, Emile Wesly, kinderopvang en plusvoorzieningen). Dit is vertraagd. De bouwactiviteiten van Belfort zijn gestart en worden naar verwachting afgerond in december 2024. De opening is voorzien in het eerste kwartaal van 2025.

Geprioriteerde projecten voortkomend uit IHP PO

Beoogd in begroting 2024 is uitvoering geven aan de geprioriteerde nieuwbouw/renovatie projecten voortvloeiende uit het geactualiseerd IHP Primair en Speciaal Onderwijs. De in het IHP PO opgenomen voorzieningen rondom Kindcentrum Wolder, Kindcentrum De Vlinderboom en Kindcentrum Dynamiek zijn in overleg met de schoolbesturen Kom Leren en MosaLira tijdelijk on hold gezet in afwachting van de actualisatie van het IHP PO 2025-2029.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
4.2 Onderwijshuisvesting								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	4.737	349	0	0	-4.388	-5.029	-5.753	-6.188
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	4.737	349	0	0	-4.388	-5.029	-5.753	-6.188
Energiekosten voormalige onderwijslocaties	133	0	0	0	-133	-133	-133	-133
Kapitaallasten onderwijshuisvesting	-139	0	0	0	139	0	0	0
Begroting na wijzigingen	4.731	349	0	0	-4.382	-5.162	-5.886	-6.321

Energielasten

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,133 mln. verwacht.

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,139 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen onderwijshuisvesting.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 4.3 – Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	8.442	5.594	0	0	-2.848	-2.848	-2.842	-2.842
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	<i>839</i>	<i>757</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-82</i>	<i>-22</i>	<i>-22</i>	<i>-22</i>
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	9.281	6.351	0	0	-2.930	-2.870	-2.864	-2.864
Toekomstontwikkeling Centrum voor Natuur- en Milieueducatie en de Natuurtuinen Jekerdal: bijdrage in begrotingstekort 2024	70	0	0	0	-70	-170	-170	-100
Leerlingen- en taxivervoer	711	332	0	0	-379	-379	-379	-379
Bijzondere lasten onderwijs algemeen	-183	0	0	0	183	0	0	0
Begroting na wijzigingen	9.879	6.683	0	0	-3.196	-3.419	-3.413	-3.343

Toekomstontwikkeling CNME

De afgelopen jaren blijkt dat de begroting van het Centrum voor Natuur- en Milieu Educatie (CNME) door diverse externe omstandigheden een jaarlijks tekort kent en dat structurele aanpassingen nodig zijn. Om het CNME (inclusief de Natuurtuinen) te kunnen behouden en tot een stabiele toekomstbestendige organisatie te komen, is het niet alleen noodzakelijk om het CNME financieel tegemoet te komen, maar ook een financiële verbetering te maken. Voorgaande behelst concreet (collegebesluit mei 2024):

1. Voor 2024 is een tweetal bedragen toegezegd. Dit betreft €0,030 mln. voor de kosten van het onderhoud van de natuurtuinen hetgeen binnen de bestaande begroting kan worden opgevangen. Voorts is € 0,070 mln. toegezegd voor de overbrugging en het sluitend maken van de begroting 2024. Laatstgenoemd bedrag kan niet binnen de bestaande begroting worden opgevangen en leidt daarmee tot een nadelig resultaat ad € 0,070 mln.
2. Voor 2025 en verder is afgesproken dat het CNME met nieuwe kostendekkende uurtarieven (huidige tarieven niet volledig kostendekkend) zal gaan werken. Voorgaande betekent dat de begroting voor het programma van natuur- en duurzaamheidseducatie en van het ecologisch beheer in 2025 en 2026 met maximaal € 0,170 mln. zal stijgen. Voor de daaropvolgende jaren stijgt de begroting met maximaal € 0,100 mln. (t.o.v. 2024).

Leerlingen en taxivervoer

In het eerste kwartaal van 2024 zien we een kostenstijging van het taxivervoer. Deze trend werd in 2023 ingezet. We zien een toename van de gemiddelde kosten per rit door minder leerlingen in de bus. Daarnaast zien we een stijging van het individuele vervoer. Voorgaande resulteert in een verwacht structureel nadelig resultaat ad € 0,379 mln.

Bijzondere lasten onderwijs algemeen

Het incidentele voordeel van € 0,183 mln. komt door het lager vaststellen van een subsidie aan MIK Kinderopvang, doordat deze instelling minder activiteiten heeft uitgevoerd dan vooraf was ingeschat.

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 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.1 Sportbeleid en activering								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	3.174	1.273	306	100	-2.107	-2.108	-2.108	-2.107
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	363	0	0	0	-363	-303	-303	-303
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	3.537	1.273	306	100	-2.470	-2.411	-2.411	-2.410
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	3.537	1.273	306	100	-2.470	-2.411	-2.411	-2.410

N.v.t.

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 gewijzigd. De raad ontvangt in 2024 één integraal raadsvoorstel voor zowel het IHP VO als de binnensportaccommodaties.

Groot onderhoud Geusseltbad

Beoogd in begroting 2024 is dit jaar te starten met de voorbereidingen van het groot onderhoud aan het zwembad. Het verloop hiervan verloopt conform planning. Toch willen we voor 2025 reeds aangeven, dat er in verband met het onderhoud aan het Geusseltbad rekening gehouden moet worden met lagere inkomsten voor het bad en een sluiting van het bad voor naar verwachting drie maanden.

Nieuwe binnensportaccommodaties

De voorbereidingen voor de bouw van vier nieuwe binnensportaccommodaties in Belfort, Scharn, De Heeg en Wittevrouwenveld vragen meer tijd. De start van de bouw vindt daarom niet plaats in 2024 zoals beoogd in begroting 2024, maar is voorzien voor 2025.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.2 Sportaccommodaties								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	11.148	4.403	130	271	-6.604	-6.647	-6.527	-6.383
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	138	-84	0	0	-222	-118	-118	-118
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	11.286	4.319	130	271	-6.826	-6.765	-6.645	-6.501
Energielasten sportaccommodaties	664	0	0	0	-664	-664	-664	-664
Kapitaallasten sportaccommodaties	-1.180	0	0	0	1.180	0	0	0
Begroting na wijzigingen	10.770	4.319	130	271	-6.310	-7.429	-7.309	-7.165

Energielasten

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,664 mln. verwacht.

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 1,180 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen binnensport accommodaties.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.3 – Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

Subsidieregeling kunstscholen

Voorzien was om uitvoering te geven aan een nieuwe subsidieregeling kunstscholen vanaf het culturele seizoen 2024-2025. In overleg met het subsidiebureau is gekozen om de subsidie te verlenen middels een incidentele subsidie voor het cursusjaar 2024 – 2025. Voor de kunstscholen blijven de hoogte van de subsidiebedragen en de criteria voor aanvragen hetzelfde.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	18.033	4.573	380	1.142	-12.698	-12.857	-14.023	-12.805
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	562	-33	0	489	-106	-93	-93	-93
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	18.595	4.540	380	1.631	-12.804	-12.950	-14.116	-12.898
Kapitaallasten Cultuur (Middenzaal)	-391	0	0	0	391	0	0	0
Energielasten Herbenusstraat 89	60	0	0	0	-60	-60	-60	-60
Meer inzet bij grote evenementen	300	0	0	0	-300	0	0	0
Energielasten	149	0	0	0	-149	-149	-149	-149
Theatertoeslag	0	-78	0	0	-78	-78	-78	-78
Budget Bonbonniere naar Nederlandse Dansdagen	200	0	0	0	-200	-200	-200	0
Begroting na wijzigingen	18.913	4.462	380	1.631	-13.200	-13.437	-14.603	-13.185

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,391 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen Middenzaal Theater.

Energielasten

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,209 mln. verwacht.

Evenementen

Geconstateerd wordt dat grote evenementen (zoals carnaval) steeds drukker worden. Het waarborgen van de veiligheid voor bezoekers, de bereikbaarheid van de stad (voor o.a. hulpdiensten) en de leefbaarheid voor de inwoners vraagt hierbij steeds meer inzet op het gebied van personeel, faciliteiten en middelen. Voorgaande resulteert in een nadelig resultaat van € 0,300 mln.

Theatertoeslag

Tijdens de behandeling van de prebegroting 2022 heeft de raad middels amendement besloten de taakstelling voor het theater inzake de theatertoeslag te verdubbelen. In de afgelopen jaren heeft het theater getracht deze taakstelling in zijn volledige omvang te realiseren. Dit is niet mogelijk gebleken. Het bedrag van de toeslag kan niet verder worden opgerekt omdat de gemeente Maastricht dan een uitzonderingspositie in de theaterwereld zou gaan innemen. Dit leidt tot een slechtere relatie met artiesten, gezelschappen en impresario's. Ook het boeken van nóg meer voorstellingen is momenteel niet mogelijk

Nederlandse dansdagen/Bonbonnière

Middels collegebesluit d.d. 19 december 2023 worden de middelen voor (im)materieel erfgoed (Bonbonnière) ad € 0,200 mln. voor de jaren 2024 t/m 2026 ingezet voor de Nederlandse Dansdagen. Voorgaande leidt tot een tekort op dit taakveld. Dekking vindt echter plaats middels het voordeel op taakveld 5.5 waar de genoemde middelen vrijvallen.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.4 – Musea

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.4 Musea								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	848	240	18	0	-626	-619	-519	-519
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	101	100	0	100	99	199	199	199
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	949	340	18	100	-527	-420	-320	-320
Inkomsten Musea	0	-25	0	0	-25	0	0	0
Energiekosten De Bosquetplein 6-7	20	0	0	0	-20	-20	-20	-20
Begroting na wijzigingen	969	315	18	100	-572	-440	-340	-340

Inkomsten musea

Het verwacht nadelig resultaat inkomsten musea bedraagt per saldo € 0,025 mln. De registratie van Maastricht Museum bij het Museumregister heeft langer geduurd dan verwacht. Daar waar dit op 1 januari 2024 gepland was, wordt dit naar verwachting 1 juli 2024. De hieruit voortvloeiende inkomstenderving bedraagt voor het eerste half jaar van € 0,050 mln. Naar verwachting komt de fondsenwerving goed op gang hetgeen resulteert in voordelig resultaat ad € 0,025 mln.

Energielasten

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,020 mln. verwacht.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.5 – Cultureel erfgoed

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.5 Cultureel erfgoed								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	1.947	0	0	0	-1.947	-1.954	-1.573	-1.595
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	198	0	0	200	2	2	2	2
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	2.145	0	0	200	-1.945	-1.952	-1.571	-1.593
Kapitaallasten walmuren/vestingwerken	-61	0	0	0	61	0	0	0
Budget Bonbonniere naar Nederlandse Dansdagen	-200	0	0	0	200	200	200	0
Begroting na wijzigingen	1.884	0	0	200	-1.684	-1.752	-1.371	-1.593

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,061 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen Walmuur- en vestingwerken.

Nederlandse dansdagen/Bonbonnière

Middels collegebesluit d.d. 19 december 2023 worden de middelen voor (im)materieel erfgoed (Bonbonnière) ad € 0,200 mln. voor de jaren 2024 t/m 2026 ingezet voor de Nederlandse Dansdagen. Voorgaande leidt tot een voordeel op dit taakveld. Aanwending vindt echter plaats voor het nadeel op taakveld 5.3 waar de genoemde subsidie wordt ingezet.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.6 - Media

Inhoudelijke ontwikkelingen

Subsidiering Lokale omroep RTV Maastricht

Streefdatum voor het inwerkingtreden van de gewijzigde Mediawet is door de val van het kabinet (juli 2023) en de daaropvolgende langdurige kabinetsformatie niet meer 1 januari 2025, zoals beschreven in begroting 2024, maar 1 januari 2026.

De staatssecretaris voorziet de feitelijke start van het nieuwe stelsel voor de lokale publieke omroepen per 2027. Dat betekent dat gemeenten sowieso voor de jaren 2025 en 2026 nog verantwoordelijk zijn voor de financiering van lokale omroepen. De huidige subsidieperiode voor de financiering van RTV Maastricht loopt 31 december 2024 af. Op dit moment wordt onderzocht op welke wijze de financiering

van de Maastrichtse lokale omroep voor de periode 2025-2026 juridisch gezien het beste kan worden vormgegeven.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.6 Media								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	6.849	684	46	100	-6.111	-6.129	-6.126	-6.122
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	4	-56	0	0	-60	-69	-69	-69
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.853	628	46	100	-6.171	-6.198	-6.195	-6.191
Taakstelling Kumulus aanbieder naar facilitator	361	0	0	0	-361	-343	-309	-209
Taakstelling St. Maartenspoort	75	0	0	0	-75	-66	0	0
Energiekosten Avenue Ceramique 50	400	0	0	0	-400	-400	-400	-400
Begroting na wijzigingen	7.689	628	46	100	-7.007	-7.007	-6.904	-6.800

Kumulus aanbieder naar facilitator/St. Maartenspoort

Centre Ceramique heeft een ambitieus meerjarenplan vastgesteld waarin hun cultureel ondernemerschap geactiveerd wordt. Binnen dit meerjarenplan neemt het aantal activiteiten in en voor de stad significant toe. Dit brengt uiteraard ook extra kosten met zich mee. In het verleden heeft Centre Ceramique de verkregen taakstellingen opgelost middels het niet invullen van personeel. Om de draai te kunnen maken naar meer cultureel ondernemerschap is het noodzakelijk dat alle functies ingevuld worden. Dit juist omdat deze nieuwe functies zullen zorgen voor extra inkomsten. Beoordeeld is in welke de invulling van de in het verleden opgelegde taakstellingen mogelijk is. Hierbij is gekozen voor een ingroei model, waarbij het echter niet mogelijk lijkt het volledige bedrag te dekken. Het realiseren van de inkomsten wordt door de directie gemonitord.

Energielasten

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,400 mln. verwacht.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 5.7 – Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

Soortenmanagementplannen

Het opstellen van het soortenmanagementplan 'Gebouwgebonden soorten' samen met de Provincie Limburg is door complexiteit vertraagd. Vaststelling hiervan door het college vindt daarom niet meer plaats in 2024, maar wordt verwacht in 2026.

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

Vanuit vergroenen centrum-stedelijk gebied is de noodzaak ontstaan om stadsbreed richtlijnen op te stellen hoe de particulier aan/voor zijn pand kan vergroenen (deels) in de openbare ruimte.

Deze richtlijnen dienen vertaald te worden naar algemene regels. Vaststelling hiervan door het college is voorzien eind 2024.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	11.909	23	194	15	-12.065	-12.012	-12.117	-12.163
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	367	0	0	0	-367	-367	-367	-367
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	12.276	23	194	15	-12.432	-12.379	-12.484	-12.530
Kapitaallasten groen, natuur, landschap	-77	0	0	0	77	0	0	0
Bestekken Rayons Groen	370	0	0	0	-370	0	0	0
Begroting na wijzigingen	12.569	23	194	15	-12.725	-12.379	-12.484	-12.530

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,077 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen projecten GNL (Groen, Natuur en Landschap).

Bestekken rayons groen

De contracten van de groenbestekken hebben een looptijd van maart 2023 t/m februari 2024. Vanaf 2024 is een nieuw contract afgesloten, waarvan een gedeelte hoger is uitgevallen dan voorzien t.t.v. het opstellen van de NIBOR. Voorgaande leidt een incidenteel tekort ad € 0,370 mln. Getracht wordt middels de totale budgetten NIBOR voor dekking te zorgen. Dit o.a. middels voorgaand gerapporteerd incidenteel voordeel op de Markt-Maastunnel. Voor 2025 e.v. is het voornemen om dit gedeelte opnieuw aan te besteden, waardoor dit tekort (grotendeels) zal worden opgelost.

Risico's

N.v.t.

2.6 Programma 6 – Sociaal Domein

Taakveld 6.1 – Samenkracht en burgerparticipatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

Integraal beleidskader Sociale Basis

Het ter vaststelling aanbieden aan de raad van het integraal beleidskader 'Sociale Basis' heeft niet plaatsgevonden in het eerste kwartaal, zoals beoogd in begroting 2024. Voorzien is dat dit plaats vindt in het vierde kwartaal.

Subsidieregeling Vrij toegankelijke dagbesteding

Beoogd in begroting 2024 is het vaststellen van en uitvoering geven aan de subsidieregeling 'Vrij toegankelijke dagbesteding (voorheen Algemene voorzieningen)'. Dit wordt niet gerealiseerd door het college, omdat er sprake is van beleid in ontwikkeling.

Digitale sociale kaart

In onze communicatie richting raad is aangegeven, dat de digitale sociale kaart voor inwoners in het eerste kwartaal van 2024 operationeel zou zijn. Dit is verschoven naar het derde kwartaal. Op 8 mei 2024 is de raad hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	16.787	219	0	1.354	-15.214	-14.369	-13.621	-13.622
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	651	0	0	692	41	253	253	273
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	17.438	219	0	2.046	-15.173	-14.116	-13.368	-13.349
Opvang Oekraïne	7.546	11.168	0	0	3.622	0	0	0
KO sociaal medische indicatie	-386	0	0	0	386	0	0	0
Veerkrachtige wijkenbenadering	-200	0	0	0	200	0	0	0
Begroting na wijzigingen	24.398	11.387	0	2.046	-10.965	-14.116	-13.368	-13.349

Opvang Oekraïne

Over de bekostiging van de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne door gemeenten zijn met het Rijk afspraken gemaakt. Per gerealiseerde opvangplek ontvangt de gemeente een normbedrag. De afgelopen twee jaren waren de kosten die door de gemeente zijn gemaakt lager dan het normbedrag waardoor de gemeente een positief saldo realiseerde. Dit resultaat gold voor alle gemeenten, vandaar dat het normbedrag dit jaar verlaagd is van 83 naar 61 euro per gerealiseerde opvangplek per dag. Op basis van de huidige cijfers blijken de lasten ook dit jaar lager dan het normbedrag te zijn, waardoor er een voordeel ad € 3,622 mln. verwacht wordt op deze post.

Kinderopvang sociaal medische indicatie (SMI)

Het incidenteel voordeel ad € 0,386 mln. komt onder andere door het gericht inzetten van de indicatie door het sturen op het aantal dagdelen kinderopvang en de periode van toekenning. In verband met de aankomende herijking van het beleid van de SMI in samenhang met de VVE-indicatie (Voorschoolse- en Vroegschoolse Educatie) verwachten we een verschuiving van VVE naar SMI.

Veerkrachtige wijken

In 2024 vindt op basis van onder meer dialoogtraject en het opstellen van een Doelen-Inspanningen-overzicht doorvertaling plaats naar wijkplannen voor zowel Nazareth en Pottenberg, met daarin ook concrete projecten. Gelet op de nog te verrichten werkzaamheden wordt er een eenmalige onderuitputting van € 0,200 mln. verwacht.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.2 – Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.2 Wijkteams								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	19.007	2.406	0	75	-16.526	-16.574	-16.610	-16.581
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-6	0	0	0	6	6	6	6
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	19.001	2.406	0	75	-16.520	-16.568	-16.604	-16.575
Uitvoeringsplan Jeugd	700	0	0	0	-700	0	0	0
Consultatie uren jeugdhulp	-175	0	0	0	175	175	175	175
Bijstelling begroting GR GGD	58	0	0	0	-58	-109	-143	-224
Begroting na wijzigingen	19.584	2.406	0	75	-17.103	-16.502	-16.572	-16.624

Uitvoeringsplan jeugd

Het geprognosticeerde voordeel in 2024 is € 0,766 mln. Dit voordeel bestaat uit een voordeel van € 0,205 mln. op taakveld 6.72 en € 0,561 mln. op taakveld 6.2. Conform het collegevoorstel "Regionaal beleidskader Jeugdhulp regio Zuid-Limburg en lokaal Uitvoeringsplan Jeugd gemeente Maastricht 2024 - 2026" financieren we maximaal € 0,700 mln. per jaar door een verschuiving binnen de budgetten voor jeugd op programma 6.

Omdat nu nog niet duidelijk is of er voor de hele periode dekking is, wordt voorgesteld het voordeel voor 2024 te gebruiken ter dekking van het Uitvoeringsplan Jeugd voor de periode 1-7-2024 tot 1-7-2025. Hiervoor wordt een begrotingswijziging doorgevoerd waarbij € 0,700 mln. wordt overgeheveld naar taakveld 6.2. In de eerst helft van 2025 wordt duidelijk op welke wijze budgetten binnen jeugd verschoven kunnen worden om de dan lopende actielijnen uit het Uitvoeringsplan Jeugd verder te continueren.

Consultatie uren jeugdhulp

De inzet van consultatie door een kind- of jeugdpsychiater vindt grotendeels plaats via de praktijkondersteuner jeugd bij de huisarts (POH-jeugd) en is met ingang van 2024 opgenomen in de subsidie voor de POH. Het verwacht resultaat bedraagt € 0,175 mln. structureel .

Bijstellen begroting GR GGD

De meerjarige financiële ontwikkelingen binnen de GR GGD ten opzichte van de huidige begroting Maastricht zijn in het Raadsvoorstel "Ontwerpbegroting 2025 en de voorlopige jaarrekening 2023 gemeenschappelijke regeling GGD Zuid- Limburg" ondervangen. Deze mutatie is nodig om de begroting van Maastricht en de begroting GGD op elkaar aan te laten sluiten.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.3 – Inkomensregelingen

Inhoudelijke ontwikkelingen

Aanpassing gemeenschappelijke regeling Kredietbank Limburg

Beoogd in begroting 2024 is dat de gemeenschappelijke regeling voor sociale kredietverlening en schuldhulpverlening waarvan Kredietbank Limburg het openbaar lichaam is, wordt aangepast en dat de concept regeling in 2023 wordt voorgelegd aan de raad voor een zienswijze. Besluitvorming door de raad heeft plaatsgevonden in mei 2024. De gewijzigde gemeenschappelijke regeling is op 1 juli 2024 ingegaan.

Eerste begrotingswijziging van Kredietbank Limburg over 2024 (niet opgenomen in begroting 2024)

Kredietbank Limburg en de gemeente Heerlen stellen de uittredingsregeling voor de gemeente Heerlen vast. De financiële gevolgen van de uittredingsregeling worden verwerkt in een eerste begrotingswijziging van Kredietbank Limburg over 2024, welke in het vierde kwartaal van 2024 wordt voorgelegd aan de raad.

Tweede begrotingswijziging van Kredietbank Limburg over 2024

Een besluit over de herijking van de strategie en de hervorming van de bekostigungsstructuur van Kredietbank Limburg is door het Algemeen Bestuur van Kredietbank Limburg niet genomen in 2023, maar is voorzien voor 2024. Verwerking hiervan vindt plaats in de eerste begrotingswijziging van Kredietbank Limburg over 2025 en in de primitieve begroting van KBL over 2026. Deze begrotingswijziging wordt daarom niet in het tweede kwartaal van 2024, zoals beoogd in begroting 2024, maar in het eerste kwartaal van 2025 aan de raad voorgelegd.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.3 Inkomensregelingen								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	78.224	68.921	0	4.464	-4.839	-1.271	-1.259	-1.227
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	3.138	0	0	-34	-3.172	-3.189	-3.168	-3.171
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	81.362	68.921	0	4.430	-8.011	-4.460	-4.427	-4.398
BUIG baten wijziging verdeelmodel rijk	0	0	0	0	0	-3.000	-3.000	-3.000
Energiearmoede 2024	-2.000	0	0	0	2.000	0	0	0
Begroting na wijzigingen	79.362	68.921	0	4.430	-6.011	-7.460	-7.427	-7.398

BUIG-lasten; inkomen en loonkostensubsidies

Bij de 2e bestuursrapportage van 2023 hebben we u geïnformeerd over een wijziging van het verdeelmodel BUIG. Dat is het stelsel vanuit het Rijk van verdeelmaatstaven, waarmee voor alle gemeenten in Nederland hun aandeel in het macrobudget wordt berekend. Die wijziging pakte voor ons nadelig uit, hoewel we nog steeds een voordeelgemeente zijn (d.w.z. dat we meer ontvangen dan we uitgeven). De BUIG-baten zijn toentertijd daarom voor 2024 met € 3,5 mln. verlaagd van € 71 naar € 67,5 mln. Dit is niet structureel verwerkt ná 2024, omdat het model mogelijk opnieuw bijgesteld zou gaan worden. Na (landelijke) raadpleging van diverse partijen is nu de inschatting dat het model geen grote wijzigingen meer doormaakt. Daarom kan nu minimaal € 3 mln. van de € 3,5 mln. structureel vanaf 2025 verwerkt worden als nadeel op de baten vanuit de vorige grote modelwijziging.

Tegemoetkoming energiekosten

Er blijken veel minder aanvragen te zijn voor compensatie energiekosten dan in 2023 geschat was. Hierbij kunnen er tot 1 juli wel nog aanvragen binnenkomen. Een eerste voorzichtige prognose leidt tot een verwacht voordeel van € 2 mln.

Risico's

In de mei-brief van het rijk is bekend gemaakt dat de rijksuitkering voor Maastricht daalt met ca. € 1,5 mln. structureel. Dat is enerzijds het gevolg van het landelijk dalende aantal uitkeringen in 2023 en de verwachting dat de economische conjunctuur gunstiger is en blijft. Anderzijds is daarin een prijsdaling voor het onderdeel loonkostensubsidies verwerkt. Bij de 2de berap zal een prognose van de lastenkant voor de inkomensvoorziening worden opgenomen i.c.m. met de laatst bekende bijstelling van de BUIG inkomsten.

Daarnaast zijn de begrote lasten 2024 voor de inkomensvoorziening nog niet gecompenseerd door het Rijk. Compensatie gebeurt jaarlijks in september wanneer de loon en prijsbijstelling vanuit het Rijk bekend is. Bijstelling vindt daarmee plaats in de 2de berap. Verwacht wordt dat we voor heel 2024 op circa 7 % uitkomen. Op het budget van ca. € 60 mln. is dat € 4,2 mln. De bijstelling van de rijksuitkering in september is naar verwachting voldoende om de kostenstijging te dekken.

Tot slot zien we een lichte stijging in het aantal cliënten in Maastricht, het is echter te vroeg om hierop een prognose voor 2024 te maken. Omdat er landelijk sprake is van een daling, levert dat voor ons een financieel risico op vanuit de BUIG inkomsten.

Taakveld 6.4 – WSW en beschut werk

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.4 Begeleide participatie								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	23.289	5	282	23	-23.543	-22.640	-22.708	-22.402
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	2.288	0	0	0	-2.288	-1.635	-1.579	-1.586
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	25.577	5	282	23	-25.831	-24.275	-24.287	-23.988
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	25.577	5	282	23	-25.831	-24.275	-24.287	-23.988

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.5 – Arbeidsparticipatie

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.5 Arbeidsparticipatie								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	5.887	26	0	370	-5.491	-5.644	-5.645	-5.645
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	1.240	500	500	1.420	180	120	120	120
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	7.127	526	500	1.790	-5.311	-5.524	-5.525	-5.525
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	7.127	526	500	1.790	-5.311	-5.524	-5.525	-5.525

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.6 – Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Inhoudelijke ontwikkelingen

Uitvoeringsplan Maatschappelijke Ondersteuning Maastricht

Het beleidsplan 'Maatschappelijke ondersteuning Maastricht-Heuvelland 2023-2026' is op 25 april 2023 door de raad vastgesteld. Tijdens deze vergadering is een motie aangenomen, welke stelt dat het college het Uitvoeringsplan Wmo als raadsvoorstel dient voor te leggen. Het plan is niet zoals beoogd in begroting 2024 in het eerste kwartaal ter vaststelling voorgelegd aan de raad, maar dit vindt plaats in het tweede kwartaal.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	7.699	607	0	0	-7.092	-7.134	-7.134	-7.134
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	342	300	0	0	-42	-62	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	8.041	907	0	0	-7.134	-7.196	-7.134	-7.134
Bijstelling begroting GR Omnibuzz	-103	-132	0	0	-29	-16	-118	-233
Begroting na wijzigingen	7.938	775	0	0	-7.163	-7.212	-7.252	-7.367

GR Omnibuzz

De meerjarige financiële ontwikkelingen binnen de GR Omnibuzz ten opzichte van de huidige begroting Maastricht zijn in het Raadsvoorstel "Ontwerpbegroting 2025 en de voorlopige jaarrekening 2023 gemeenschappelijke regeling Omnibuzz" ondervangen. Deze mutatie, zijnde € 0,029 mln. nadelig in 2024 (oplopend naar € 0,353 mln. in 2028), is nodig om de begroting van Maastricht en de begroting Omnibuzz op elkaar aan te laten sluiten.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.71 – Maatwerkdienstverlening 18+

Inhoudelijke ontwikkelingen

Uitvoeringsplan Maatschappelijke Ondersteuning Maastricht

Zie taakveld 6.6.

Wijziging Verordening maatschappelijke ondersteuning 2020

Beoogd in begroting 2024 is de raad de wijziging verordening maatschappelijke ondersteuning 2020 mede in het licht van de herijking van de huishoudelijke hulp ter vaststelling aan te bieden in het tweede kwartaal. Dit is doorgeschoven naar het vierde kwartaal van 2024.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	37.401	1.696	0	0	-35.705	-35.839	-34.060	-34.077
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-2.820	0	0	0	2.820	2.820	2.820	2.820
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	34.581	1.696	0	0	-32.885	-33.019	-31.240	-31.257
Hulp bij Huishouden	1.421	0	0	0	-1.421	-1.421	-1.421	-1.421
Individuele begeleiding	-311	0	0	0	311	0	0	0
Groepsbegeleiding	-219	0	0	0	219	0	0	0
Eigen bijdrage Huishoudelijke Hulp	0	-300	0	0	-300	-300	-300	-300
Begroting na wijzigingen	35.472	1.396	0	0	-34.076	-34.740	-32.961	-32.978

Hulp bij het Huishouden

In de eerste vier maanden van 2024 zijn er meer uren afgenomen dan over dezelfde periode vorig jaar. Dit is direct gerelateerd aan de beschikbaarheid van personeel bij onze aanbieders. Wanneer deze trend zich gedurende de rest van het jaar doorzet, resulteert dit in een volumestijging van 4,29%. Daarnaast is er sprake van een forse prijsstijging (11,16%). Tezamen leidt dit tot een nadeel van € 1,4 miljoen. De dienstverlening kent nog steeds een forse wachtlijst. Vanaf januari vertoont deze een dalende trend.

Individuele begeleiding

Mede door het vanaf 2022 ingevoerde beheersmodel - met lumpsum bekostiging en budgetplafond - zien we de afgelopen jaren bij de dienstverlening begeleiding individueel het aantal cliënten en de (verwachte) uitgaven stabiliseren. Een groter deel van de cliënten wordt door onze strategische partners begeleid, hetgeen kosten efficiënter is. Omdat de huidige afspraken aflopen is het hieruit voortkomend saldo in 2024 als incidenteel aan te merken.

Groepsbegeleiding

Mede door het vanaf 2022 ingevoerde beheersmodel - met lumpsum bekostiging en budgetplafond - zien we de afgelopen jaren bij de dienstverlening begeleiding individueel het aantal cliënten en de (verwachte) uitgaven stabiliseren. Een groter deel van de cliënten wordt door onze strategische partners begeleid, hetgeen kostenefficiënter is. Omdat de huidige afspraken aflopen is het hieruit voortkomend saldo in 2024 als incidenteel aan te merken.

Eigen bijdrage Huishoudelijke hulp

Het nadeel ten opzichte van de begroting ontstaat door een afname van het aantal eigen bijdrageplichtige cliënten. Deze trend werd afgelopen jaar nog gecompenseerd door de inkomsten klantbijdrage scootmobielen. Vanaf 2024 worden deze inkomsten geboekt bij taakveld 6.6.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.72 – Maatwerkdienstverlening 18-

Inhoudelijke ontwikkelingen

Systeempromblematiek jeugdhulp regio (niet in begroting 2024 opgenomen)

Een aantal cruciale zorgaanbieders jeugdhulp in de regio verkeren in zwaar financieel weer. Als gevolg hiervan loopt er een intensieve monitoring op het herstelplan van XONAR en is er recent een herstelplan van Mutsaersstichting vastgesteld. Om deze systeempromblematiek het hoofd te bieden en de continuïteit van jeugdzorg te borgen, hebben we samen met het ministerie van VWS, de Inspectie voor Gezondheidszorg en Jeugd (IGJ) en bestuurders van de andere jeugdregio's in Limburg een taskforce opgericht.

Beleidskader 2024-2028 Jeugdhulp Zuid-Limburg (niet in begroting 2024 opgenomen)

Het in regionale samenwerking opgestelde nieuwe beleidskader jeugdhulp voor de periode 2024-2028 is op 18 juni 2024 door de raad vastgesteld.

Verordening jeugd Maastricht (niet in begroting 2024 opgenomen)

In 2024 wordt een geactualiseerde verordening jeugd ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	45.448	2.361	0	0	-43.087	-39.049	-39.049	-38.960
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	-252	0	0	0	252	-3.857	26	26
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	45.196	2.361	0	0	-42.835	-42.906	-39.023	-38.934
Begeleiding Groep	135	0	0	0	-135	-135	-135	-135
Doelgroeparrangementen	358	0	0	0	-358	-358	-358	-358
Begeleiding individueel	-270	0	0	0	270	270	270	270
Logeren	-121	0	0	0	121	121	121	121
Behandeling groep	538	0	0	0	-538	-538	-538	-538
Dagbehandeling MKD/KDC	-496	0	0	0	496	496	496	496
Landelijk Transitie Arrangement verblijf	-204	0	0	0	204	204	204	204
Afwikkeling oude jaren	-288	0	0	0	288	0	0	0
Persoonsgebonden budgetten	143	0	0	0	-143	-143	-143	-143
Begroting na wijzigingen	44.991	2.361	0	0	-42.630	-42.989	-39.106	-39.017

Begeleiding groep

In 2023 zijn de aantallen met 20% gedaald t.o.v. 2022. De duurste arrangementen werden in 2023 wel meer ingezet. Het aantal jongeren dat gebruik maakt van de duurste arrangementen ligt in 2024 in lijn met de aantallen in 2023. We verwachten dat deze trend zich in 2024 voortzet. Dit heeft te maken met de ontwikkeling van IZEO (Integraal Zorg en Onderwijs). IZEO biedt onderwijs tijdens verblijf. Die duurste arrangementen worden vooral gevraagd bij de inzet van IZEO. Voorgaande resulteert in een verwacht structureel nadelig resultaat ad € 0,135 mln.

Doelgroep arrangementen

De Doelgroep arrangementen zijn collectieve arrangementen jeugdhulp in het speciaal onderwijs. De kosten van de Doelgroep arrangementen vallen hoger uit doordat er 1 school is bijgekomen. In de toekomst wordt er gewerkt met een subsidieplafond met indexering. Voorgaande resulteert in een verwacht structureel nadelig resultaat ad € 0,358 mln.

Begeleiding individueel

De aantallen zijn in 2023 met meer dan 10% gedaald t.o.v. 2022. De aanname is dat de aantallen in 2024 niet nog verder gaan dalen maar zullen stabiliseren. De verwachte kosten liggen daarom naar verwachting in lijn met de kosten over 2023 plus de indexering van de tarieven. De kosten van begeleiding individueel vallen ook lager uit door de inzet van Doelgroep arrangementen. Voorgaande resulteert in een verwacht structureel voordelig resultaat ad € 0,270 mln.

Logeren

Bij Logeren wordt het maximaal aantal dagen beschikt. In de praktijk worden deze echter niet altijd volledig ingezet. Dit is in lijn met de ontwikkelopgave rondom Logeren. Voorgaande zorgt voor een verwacht structureel voordelig resultaat ad € 0,121 mln.

Behandeling groep

In 2023 zijn de aantallen met 30% gedaald t.o.v. 2022. Ook de duurste arrangementen werden in 2023 minder ingezet. Gedurende 2024 zien we dat de duurste arrangementen weer meer worden ingezet. Dat komt door een verschuiving van Dagbehandeling MKD / KDC naar behandeling groep. Daarnaast wordt er vanuit het segment Wonen vaker een beroep gedaan op behandeling groep. Het verwacht nadelig resultaat bedraagt € 0,538 mln. structureel.

Dagbehandeling MKD/KDC

Het arrangement Dagbehandeling Medisch kinderdagverblijf (MKD) / kinderdagcentrum (KDC) werd in 2023 ingevoerd. In de praktijk wordt echter vooral behandeling groep ingezet. We verwachten

gedurende 2024 geen verdere inzet meer op het budget Dagbehandeling MKD / KDC.. Hierdoor een verwacht structureel voordelig resultaat ad € 0,496 mln.

Landelijk Transitie Arrangement verblijf

Landelijk transitie-arrangement (LTA) betreft jeugdhulp die zo gespecialiseerd is dat dit landelijk, door de Vereniging voor Nederlandse Gemeenten (VNG), wordt ingekocht. De verwijzing vindt voor het grootste deel door medische verwijzers plaats. Het betreft dure vormen van zorg waardoor enkele jongeren meer of minder in zorg een groot effect op de kosten hebben. We zagen in 2023 en voorgaande jaren een dalende trend op de inzet van deze zorg en gaan ervan uit dat deze trend in 2024 stabiliseert. Hierdoor een verwacht structureel voordelig resultaat ad € 0,204 mln.

Afwikkeling oude jaren Jeugd 2022

Dit is een incidentele meevaller ad € 0,288 mln. bij maatwerk omdat niet alle verwachte kosten nog gedeclareerd gaan worden.

Persoonsgebonden budgetten

Na een daling van de persoonsgebonden budgetten (PGB) in de afgelopen jaren van € 0,700 mln. in 2021 naar circa € 0,200 mln. in 2023 zien we in 2024 weer een stijging naar € 0,350 mln. Er wordt vaker een PGB ingezet om hulp van een niet gecontracteerde aanbieder in te zetten in casussen waarbij het gecontracteerde aanbod niet tot een passend aanbod komt. Dit is een verschuiving van kosten van gecontracteerd aanbod naar PGB. Hierdoor ontstaat een verwacht structureel nadelig resultaat ad € 0,143 mln.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.81 – Geëscaleerde zorg 18+

Inhoudelijke ontwikkelingen

Beleidsplan Zicht op Thuis

Beoogd in begroting 2024 is de raad als vervolg op het beleidsplan Zicht op Thuis 2021-2024 en op basis van het landelijke actieplan 'Eerst een thuis 2023-2030' het beleidsplan 'Zicht op Thuis 2025-2028' ter vaststelling aan te bieden. Dit is gewijzigd. In afstemming met de portefeuillehouders Maastricht-Heuvelland is besloten het opstellen van een nieuw beleidsplan Zicht op Thuis uit te stellen tot 2026. In het derde kwartaal informeren wij de raad hierover via een raadsinformatiebrief.

Beleid aanpak personen met verward / onbegrepen gedrag

Beoogd in begroting 2024 is het beleid aanpak personen met verward / onbegrepen gedrag op basis van het landelijke actieprogramma 'Grip op onbegrip' te herijken. Dit is gewijzigd. De herijking van het beleid aanpak personen met verward / onbegrepen gedrag wordt als onderdeel opgenomen in het nieuwe beleidsplan Zicht op Thuis en daarmee eveneens uitgesteld tot 2026. Uiteraard blijven wij in de tussentijd actief op het gebied van de aanpak personen met verward / onbegrepen gedrag. In het vierde kwartaal informeren wij de raad hierover via een raadsinformatiebrief.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.81 Geëscaleerde zorg 18+								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	33.948	1.259	1.225	840	-33.074	-33.144	-33.062	-33.068
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	1.297	0	834	0	-2.131	-2.131	-2.131	-2.130
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	35.245	1.259	2.059	840	-35.205	-35.275	-35.193	-35.198
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	35.245	1.259	2.059	840	-35.205	-35.275	-35.193	-35.198

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 6.82 – Geëscaleerde zorg 18-

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
6.82 Geëscaleerde zorg 18-								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	3.017	99	0	0	-2.918	-2.918	-2.918	-2.918
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	249	0	0	0	-249	-271	-240	-241
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	3.266	99	0	0	-3.167	-3.189	-3.158	-3.159
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	3.266	99	0	0	-3.167	-3.189	-3.158	-3.159

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

2.7 Programma 7 – Volksgezondheid en milieu

Taakveld 7.1 – Volksgezondheid

Inhoudelijke ontwikkelingen

GGD Zuid-Limburg

Beoogd in begroting 2024 is de raad de zienswijze op het meerjarenbeleidsplan 2024-2027 GGD Zuid-Limburg in 2024 ter vaststelling aan te bieden. Dit is eerder gerealiseerd. Vaststelling door de raad heeft plaatsgevonden in het tweede kwartaal van 2023 gelijktijdig met de behandeling van de jaarrekening 2022 en de begroting 2024 van de gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg.

Regionaal gezondheidsbeleid

Het nieuw regionaal gezondheidsbeleid 2025-2028 wordt niet in het derde kwartaal ter vaststelling aangeboden aan de raad zoals beoogd in begroting 2024, maar dit vindt plaats in het vierde kwartaal.

Uitvoering van preventie en gezondheidsbevordering conform de uitgangspunten van dit nieuw regionaal gezondheidsbeleid vindt daarna plaats.

Seksuele straatintimidatie

Het college heeft de aanpak seksuele straatintimidatie 2024-2026 niet in het vierde kwartaal van 2023 zoals vermeld in begroting 2024, maar in het tweede kwartaal van 2024 vastgesteld.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
7.1 Volksgezondheid								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	8.799	29	0	0	-8.770	-8.909	-8.830	-8.830
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-246	0	0	0	246	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	8.553	29	0	0	-8.524	-8.909	-8.830	-8.830
Bijstelling begroting GR GGD	-409	0	0	0	409	293	335	237
Begroting na wijzigingen	8.144	29	0	0	-8.115	-8.616	-8.495	-8.593

Bijstellen begroting GR GGD

De meerjarige financiële ontwikkelingen binnen de GR GGD ten opzichte van de huidige begroting Maastricht zijn in het Raadsvoorstel "Ontwerpbegroting 2025 en de voorlopige jaarrekening 2023 gemeenschappelijke regeling GGD Zuid- Limburg" ondervangen. Deze mutatie is nodig om de begroting van Maastricht en de begroting GGD op elkaar aan te laten sluiten.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 7.2 – Riolering

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
7.2 Riolering								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	9.389	15.987	38	0	6.560	6.614	6.389	6.467
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	26	0	0	0	-26	-26	-26	-26
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	9.415	15.987	38	0	6.534	6.588	6.363	6.441
Kapitaallasten riolen	-519	0	0	0	519	0	0	0
Storting in voorziening riolen	519	0	0	0	-519	0	0	0
Klein onderhoud riolen	400	0	0	0	-400	0	0	0
Onttrekking aan voorziening riolen	-400	0	0	0	400	0	0	0
Rioolbelasting	0	860	0	0	860	0	0	0
Storting in voorziening riolen	860	0	0	0	-860	0	0	0
Perceptiekosten rioolbelasting	29	0	0	0	-29	0	0	0
Storting in voorziening riolen	-29	0	0	0	29	0	0	0
Begroting na wijzigingen	10.275	16.847	38	0	6.534	6.588	6.363	6.441

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,519 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen projecten riolering. Conform voorschriften wordt dit voordeel gestort in de voorziening riolen (zie volgende post). Per saldo is er dan ook geen sprake van een resultaatteffect.

Klein onderhoud riolen

De veranderende weersomstandigheden die leiden tot overlast en calamiteiten zoals sinkholes leiden tot noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden. Voorgaande resulteert in een verwacht nadelig resultaat van € 0,400 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen, voor zover die toereikend is, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Rioolbelasting

Omdat de BsGW rapportages nog niet volledig actueel en doorontwikkeld zijn, houden we voor nu in de begroting rekening met een incidentele aanpassing ca 80% van de verwachte meeropbrengst. Een geactualiseerde analyse volgt bij de 2e Berap. Voorgaande resulteert in een verwacht voordelig resultaat van € 0,860 mln. Conform vigerend beleid worden de resultaten op het taakveld verrekend met de voorziening rioleringen, waardoor per saldo geen resultaat ontstaat op dit taakveld.

Perceptiekosten rioolbelasting

Bij de berekening van de perceptiekosten is uitgegaan van de kosten 2023, vermeerderd met een index. Voorgaande resulteert in een verwacht nadelig resultaat van € 0,029 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.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 7.3 – Afval

Inhoudelijke ontwikkelingen

Grondstoffenplan Maastricht

Vaststelling van het grondstoffenplan Maastricht (uitvoeringsplan van het regionaal beleidskader afval en grondstoffen) door het college vindt niet zoals beoogd in begroting 2024, plaats in het vierde kwartaal van 2024, omdat het bestuur van de GR Geul en Maas het Grondstoffenplan in vierde kwartaal van 2024 vaststelt. Vaststelling door het college vindt daarom plaats in het eerste kwartaal van 2025.

Inzameling restafval

In begroting 2024 is beoogd dat maatregelen voor specifieke doelgroepen zoals studenten en minder validen in 2024 worden uitgewerkt. Dit is gewijzigd. In het door de raad vastgestelde beleidskader is opgenomen dat de service voor de inzameling van restafval wordt verbeterd door het plaatsen van verzamelcontainers, waar dat nodig en efficiënt is en waar dat kan. Dit levert een verbetering op voor specifieke doelgroepen. De uitwerking van deze en eventueel andere maatregelen wordt opgenomen in het grondstoffenplan.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
7.3 Afval								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	20.731	28.672	671	0	7.270	7.268	7.268	7.268
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	137	0	0	0	-137	-137	-137	-137
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	20.868	28.672	671	0	7.133	7.131	7.131	7.131
Kapitaallasten ondergrondse milieucontainers	-93	0	0	0	93	0	0	0
Onttrekking voorziening afval	93	0	0	0	-93	0	0	0
Resultaat boekjaar 2023 GR geul en Maas	-417	0	0	0	417	0	0	0
Storting voorziening afval	417	0	0	0	-417	0	0	0
Minnelijke schikking ASL-veolia inzake vergoeding pmd	-1.448	0	0	0	1.448	0	0	0
Storting voorziening afval	1.448	0	0	0	-1.448	0	0	0
Reinigingsrechten	0	-92	0	0	-92	0	0	0
Storting in voorziening afval	-92	0	0	0	92	0	0	0
Afvalstoffenheffing	0	411	0	0	411	0	0	0
Storting in voorziening afval	411	0	0	0	-411	0	0	0
Perceptiekosten reinigingsrechten	87	0	0	0	-87	0	0	0
Storting in voorziening afval	-87	0	0	0	87	0	0	0
Begroting na wijzigingen	21.187	28.991	671	0	7.133	7.131	7.131	7.131

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,093 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen ondergrondse milieucontainers. 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

De GR Geul en Maas heeft het boekjaar 2023 afgesloten met een positief resultaat van € 0,747 mln. Dit o.a. als gevolg van lagere verwerkingskosten en transport- en ledigingskosten. Het aandeel voor gemeente Maastricht in dit positieve resultaat is € 0,417 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.

Minnelijke schikking ASL-Veolia

Het juridische geschil tussen Veolia papier & plastics recycling Nederland BV en de ASL-gemeenten (waaronder gemeente Maastricht) inzake het in rekening brengen van extra vermarktingskosten, is met een minnelijke schikking tot een einde gekomen. Het voordelige resultaat (de netto impact) voor de gemeente Maastricht bedraagt € 1,448 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.

Reinigingsrechten

Omdat de BsGW rapportages nog niet volledig actueel en doorontwikkeld zijn, houden we voor nu in de begroting rekening met een incidentele aanpassing circa 80% van de verwachte lagere opbrengst. Een geactualiseerde analyse volgt bij de 2e Berap. Voorgaande resulteert in een verwacht nadelig resultaat van € 0,092 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.

Afvalstoffenheffing

Omdat de BsGW rapportages nog niet volledig actueel en doorontwikkeld zijn, houden we voor nu in de begroting rekening met een incidentele aanpassing circa 80% van de verwachte meeropbrengst. Een geactualiseerde analyse volgt bij de 2e Berap. Voorgaande resulteert in een verwacht voordelig resultaat van € 0,411 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.

Perceptiekosten reinigingsrechten

Bij de berekening van de perceptiekosten is uitgegaan van de kosten 2023, vermeerderd met een index. Voorgaande resulteert in een verwacht nadelig resultaat van € 0,087 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.

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

Regionale warmtevoorziening

Beoogd in begroting 2024 is besluitvorming door de raad ten aanzien van regionale warmtevoorziening (Warmtenet Zuid-Limburg) in het vierde kwartaal. Dit is gewijzigd. Besluitvorming in 2024 betreft alleen doorontwikkeling van het concept (proof-of-concept / fase 3). Deze heeft inmiddels plaatsgevonden door college. Verdere bestuurlijke besluitvorming is voorzien eind 2025 na fase 3.

Actieplan Geluid

Beoogd in begroting 2024 is - vanwege onduidelijkheid in de procedure in het kader van de nieuwe Omgevingswet - vaststellen van het actieplan Geluid (wettelijk verplicht in het omgevingsprogramma) door de raad. Inmiddels is duidelijk dat vaststelling door het college afdoende is. Deze is voorzien in het derde kwartaal.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
7.4 Milieubeheer								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	8.290	74	0	2.346	-5.870	-6.079	-6.069	-5.601
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	9.934	14.602	4.299	-829	-460	-460	-460	-364
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	18.224	14.676	4.299	1.517	-6.330	-6.539	-6.529	-5.965
Kapitaallasten milieu	-1.079	0	0	0	1.079	0	0	0
Vrijval middelen milieuzone	0	0	0	0	0	100	100	100
Begroting na wijzigingen	17.145	14.676	4.299	1.517	-5.251	-6.439	-6.429	-5.865

Kapitaallasten milieuzone en energietransitieplan

Ten gevolge van vertraging in de investeringen ten opzichte van de planning/raming in het MJIP ontstaat er onderuitputting kapitaallasten ad € 1,079 mln. Het betreft o.a. de herallocatie van de voorgenomen investeringen in de milieuzones.

Vrijval exploitatiemiddelen milieuzone

Middels raadsbesluit in december 2023 zijn de bestaande financiële middelen voor de investering in de milieuzone herverdeeld ten behoeve andere luchtkwaliteitsmaatregelen. De nog in de begroting opgenomen middelen voor de exploitatie milieuzone, zijnde ingaande 2025 € 0,100 mln. per jaar, kunnen hiermee vrijvallen.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 7.5 – Begraafplaatsen en crematoria

Inhoudelijke ontwikkelingen
N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
7.5 Begraafplaatsen en crematoria								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	803	527	10	0	-286	-286	-286	-286
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-103	0	0	0	103	103	103	103
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	700	527	10	0	-183	-183	-183	-183
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	700	527	10	0	-183	-183	-183	-183

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

Woontoren Groene Loper

Beoogd in begroting 2024 is de raad het bestemmingsplan 'Woontoren Groene Loper' ter vaststelling aan te bieden. Ontwikkeling is door de initiatiefnemer vooralsnog on hold gezet vanwege stikstof en marktontwikkelingen.

Botermijn

Beoogd in begroting 2024 is de raad het bestemmingsplan 'Botermijn' ter vaststelling aan te bieden. De bestemmingsplanprocedure is niet meer aan de orde, omdat de initiatiefnemer van het project Botermijn via meerdere omgevingsvergunningen afwijking van het bestemmingsplan heeft aangevraagd onder oud recht (Wabo).

Omgevingsvisie

Beoogd in begroting 2024 is de raad de omgevingsvisie (inclusief plan m.e.r.) in het derde of vierde kwartaal van 2024 ter vaststelling aan te bieden. Dit is vertraagd naar 2025 (ontwerp in het eerste kwartaal).

Voorontwerp wijzigingsbesluit omgevingsplan

Beoogd in begroting 2024 is het uitvoeren van het plan van aanpak 'Transitie omgevingsplan' waarbij gestart wordt met deelgebied 'Heer-Scharm' en het ter inzage leggen van het voorontwerp wijzigingsbesluit Omgevingsplan. Het voorontwerp wijzigingsbesluit Omgevingsplan voor eerste deelgebied 'Heer-Scharm' wordt ter inzage gelegd in het eerste/tweede kwartaal van 2025.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
8.1 Ruimtelijke ordening								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	7.787	420	3	555	-6.815	-7.165	-7.202	-7.215
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	349	0	0	0	-349	8	8	8
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	8.136	420	3	555	-7.164	-7.157	-7.194	-7.207
Kapitaallasten projecten	-549	0	0	0	549	0	0	0
Begroting na wijzigingen	7.587	420	3	555	-6.615	-7.157	-7.194	-7.207

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,550 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen Noorderbrug, MIRT-projecten en De Heeg.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 8.2 – Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Inhoudelijke ontwikkelingen

Grootstedelijke projecten

Belvédère Maastricht

Planvorming, studies en uitwerkingen

In begroting 2024 gaven we aan dat de bereikte resultaten en de resterende opgaven en mogelijkheden voor het Belvédère gebied in 2023 opnieuw tegen het licht zouden worden gehouden om op basis daarvan de koers voor 2024 t/m 2030 opnieuw vast te stellen (rekening houdend met het traject voor de omgevingsvisie). Dit is gewijzigd. De evaluatie van de afgelopen 10 jaar heeft in 2023 plaatsgevonden. In relatie tot de Omgevingsvisie 2040 worden momenteel nog een aantal denkrichtingen uitgewerkt. De keuzes volgen pas in de tweede helft van 2024.

Deelgebied/grex Belvédère 1 Sphinxkwartier

Beoogd in begroting 2024 is het opstellen van het omgevingsplan Landbouwbelang. Dit wordt naar verwachting eind 2024 of voorjaar 2025.

Deelgebied/grex Belvédère 3 Bedrijventerrein Bosscherveld (incl. Retailpark Belvédère)

Beoogd in begroting 2024 is het voorbereiden van de planontwikkeling van het resterende deel waar eerder het retailpark was gepland op basis van de uitkomsten van de actualisatie van "Het Antwoord van de Sphinx" en de omgevingsvisie. Dit is gewijzigd. De uitwerking van het "Aanbod van de Sphinx" in relatie tot de Omgevingsvisie 2040 vergt meer tijd dan gedacht.

De Groene Loper

Uitvoering

Beoogd in begroting 2024 is de bestemmingsplanprocedure ten behoeve van de bouw van de toren af te ronden in 2024. De bestemmingsplanprocedure voor de toren is on hold gezet. In verband met de huidige marktomstandigheden vindt een heroverweging van het ontwerp en programma plaats.

Palace

Planvorming, studies en uitwerkingen

Begin 2023 heeft de gemeenteraad het zogenaamd herstelbesluit bestemmingsplan Palace genomen. In begroting 2024 gaven we aan eind 2023 / begin 2024 zitting en uitspraak van de Raad van State te verwachten op de reacties van appellanten en de zienswijze van de gemeente hierop. De uitspraak van de Raad van State is vertraagd. Dit leidt tot vertraging in de daaropvolgende procedures. Vanwege de drukte bij de Raad van State is het onzeker wanneer de uitspraak volgt.

Uitvoering

Beoogd in begroting 2024 is het bouwrijp maken. Dit betreft onder andere het uitvoeren van sloopwerkzaamheden. Er kan pas worden gestart met bouwrijp maken, zodra alle procedures zijn afgerond. De vertraging bij de lopende procedures heeft consequenties voor de planning. Start uitvoering bouwrijp maken in 2025 is voor dit moment een realistisch scenario.

Herstructurering: projecten Wonen en Wijken

Malberg: Gebiedsontwikkeling Albertknoop i.s.m. Belgische overheden en bedrijven

Beoogd in begroting 2024 is het realiseren van een groenzone (over de grens heen) ter afscherming van de bedrijven op het Belgische bedrijventerrein Europark in combinatie met wateropvangvoorzieningen en het realiseren van ecologische voorzieningen t.b.v. het project zonneweide in de winterperiode 2023/2024. Door de zeer natte wintermaanden is het uitvoeren van de grondwerken gestart in het tweede kwartaal van 2024. Het aanplanten van bomen en bosplantsoen is hierdoor doorgeschoven naar het vierde kwartaal van 2024.

Centrum De Heeg

Beoogd in begroting 2024 is - vooruitlopend op de sloop van de sporthal - in 2024 te starten met de bouw van een nieuwe binnensportvoorziening nabij gemeenschapshuis de Boeckel. Het starten van de bouw van de binnensportvoorziening wordt ingepast in de toekomstplannen van het (winkel)centrum en zal naar verwachting in het tweede kwartaal van 2025 plaatsvinden.

Plan van Transformatie Enci-gebied

Planvorming, studies en uitwerkingen

Vanwege berichtgeving over één van de directieleden van LRE zijn activiteiten on hold gezet. LRE zal helderheid verschaffen over wijzigingen in de directie-/ eigendomspositie binnen LRE. Op basis daarvan kan het vervolg van de voorgenomen activiteiten en samenwerking bepaald worden. De stappen richting aanwijzing van rijks- en gemeentelijke monumenten lopen wel door zoals gepland (start procedure september/ oktober 2024).

Trega / Zinkwitterrein

Planvorming, studies en uitwerkingen

Beoogd in begroting 2024 is in overleg met de gebiedseigenaren te onderzoeken welke mogelijkheden er zijn om gefaseerd te starten met de ontwikkeling van woningbouw. Dit is gewijzigd. Ontwikkeling wordt door de gemeente zelf opgepakt na verwerving van het voormalige Tregaterrein.

Uitvoering

Beoogd in begroting 2024 is afhankelijk van de te doorlopen planologische procedures mogelijk in 2024 de eerste uitvoeringswerkzaamheden (sanering, aanleg infrastructuur) op te pakken. Dit is gewijzigd. Ontwikkeling wordt door de gemeente zelf opgepakt na verwerving van het voormalige Tregaterrein.

Niet opgenomen in begroting 2024

Gebiedsontwikkeling Limmel aan de Maas

De gemeente heeft aanvang 2024 de gronden van het voormalige Tregaterrein verworven, waardoor zelf de ontwikkeling van deze locatie als onderdeel van de gebiedsvisie Limmel aan de Maas kan worden opgepakt. Deze inzet vergt echter veel meer inzet en capaciteit van de gemeente dan de reguliere begeleidende en toetsende rol die bij een ontwikkeltraject door derden benodigd is.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein)								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	6.166	6.166	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.166	6.166	0	0	0	0	0	0
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	6.166	6.166	0	0	0	0	0	0

N.v.t.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 8.3 – Wonen en bouwen

Inhoudelijke ontwikkelingen

Wonen & Zorg

Beoogd in begroting 2024 is het programma Wonen & Zorg in het tweede kwartaal met de raad te bespreken. Dit is gewijzigd. Met de raad wordt de koers van het Programma Wonen & Zorg begin oktober besproken. De raad wordt uitgenodigd om actief input te leveren.

Teruggang bouwaanvragen (niet opgenomen in begroting 2024)

Landelijke tendens in de eerste helft van 2024 is een teruggang in de bouwaanvragen van 27% onder andere door stikstof, hoge bouwkosten en netcongestie met mogelijk gelijksoortige gevolgen voor de legesinkomsten.

Wet Betaalbare Huur (niet opgenomen in begroting 2024)

De Wet Betaalbare Huur is aangenomen door de Tweede Kamer (april 2024). Deze wet betekent dat ook de huurprijzen in het middensegment gemaximeerd gaan worden en dat gemeenten mogen gaan handhaven (voorheen moest de huurder naar de Huurcommissie gaan).

Het is nog niet bekend wanneer de wet zal ingaan of wat het uitwerken en uitvoeren van deze extra taak aan kosten met zich mee zal brengen.

Versnelling sociale woningbouw (niet opgenomen in begroting 2024)

We zijn eind 2023 gestart met het voeren van gesprekken en het maken van afspraken tussen de gemeente en de woningbouwcorporaties met als doel bestaande sociale woningbouwprojecten te versnellen. Dit loopt door in 2024 en verder door middel van een nieuwe wijze van samenwerken. Dit wordt gefaciliteerd door Fakton (versnellingstafels BZK) en gezamenlijk bekostigd door de corporaties en gemeente met mensen en middelen.

Pact studentenhuisvesting (niet opgenomen in begroting 2024)

In het tweede kwartaal van 2024 is gestart met het opstellen van een pact studentenhuisvesting tussen de gemeenten Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen. Het pact is op 7 mei 2024 in de colleges van deze gemeenten vastgesteld. Het zal voor het einde van 2024 worden uitgewerkt in een actieagenda. Doel van het pact is het versterken van de bestaande samenwerking. Hierdoor zijn deze steden beter in staat om te zorgen voor een voldoende en gevarieerd aanbod aan studenteneenheden hetgeen voor de doorontwikkeling van de groeiende kennisindustrie in Zuid-Limburg van groot belang is.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
8.3 Wonen en bouwen								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	9.004	5.698	0	2.643	-663	-778	-803	-499
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-510	0	0	70	580	580	580	580
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	8.494	5.698	0	2.713	-83	-198	-223	81
Kapitaallasten woningexploitatie	-240	0	0	0	240	0	0	0
Bouwleges	0	-2.147	0	0	-2.147	0	0	0
Begroting na wijzigingen	8.254	3.551	0	2.713	-1.990	-198	-223	81

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,240 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen stedelijke vernieuwing.

Legesopbrengsten omgevingsvergunningen

Naar verwachting is resultaat legesopbrengsten omgevingsvergunningen (bouwleges) € 2,147 mln. nadelig. De verklaring voor deze ontwikkeling is veelledig.

Zo is op 1 januari 2024 de Omgevingswet in werking getreden. Eind vorig jaar zijn er weliswaar nog behoorlijk veel aanvragen (onder oud recht) ingediend maar sinds de inwerkingtreding van de Omgevingswet is het aantal ingediende aanvragen beperkt. We zien op dit moment dat zowel de markt als de burger bezig is met een gewenningsperiode. Hoe dat exact gaat uitpakken is op dit moment lastig te voorspellen. Ook zien we dat de komst van deze nieuwe wet meer inspanningen/inzet/tijd vraagt van initiatiefnemers en die vertragingen werken ook gemeentelijk door.

Tevens spelen andere factoren een rol die van invloed zijn; denk aan zaken als netcongestie (waarbij bouwprojecten niet op het stroomnet aangesloten kunnen worden), de sterk gestegen bouwkosten, regelgeving die aan verandering onderhevig blijft (b.v. de nieuwe Wet betaalbare huur), gestegen rentes en schaarste in bouwgrond. Hierdoor zijn de investeringen van publieke en private opdrachtgevers flink afgenomen hetgeen zijn weerslag heeft op de nieuwbouwactiviteit. Deze verwachting wordt onderschreven door nieuwe CBS-data over vergunningverlening (een voorbode van bouwactiviteit). Nederlandse gemeenten hebben volgens het CBS ruim een kwart minder vergunningen voor nieuwbouw van woningen afgegeven vergeleken met een jaar eerder.

Dit zijn allemaal factoren die van invloed zijn op het aantal te verwachten vergunningaanvragen c.q. legesopbrengsten in 2024. In de lijn met de landelijke trend voorzien we dat het aantal aanvragen en dientengevolge de lagere legesinkomsten ook in Maastricht achterblijven.

Tot slot is met de komst van de Omgevingswet een nieuwe legessystematiek geïntroduceerd. Ten behoeve van de begroting 2025 zal een eerste analyse worden uitgevoerd met betrekking tot de nieuwe legesverordening (met de komst van de Omgevingswet is een nieuwe legessystematiek

geïntroduceerd) om daarmee een eerste beeld te krijgen wat de effecten zijn voor de legesinkomsten alsmede de kostendekkendheid van de nieuwe tarieven. De uitkomsten daarvan zijn relevant om een verdere doorkijk te kunnen maken naar toekomstige jaren.

Risico's
N.v.t.

2.9 Programma 0 – Bestuur en ondersteuning

Taakveld 0.1 – Bestuur

Inhoudelijke ontwikkelingen

Overlaatdam Bosscherveld (niet opgenomen in begroting 2024)

Begin januari is de overlaatdam in Bosscherveld doorgebroken. Hierdoor kwam een verhoogde stroomversnelling in het afvoerkanaal aan de Stuwweg op gang waardoor de stabiliteit van de daar gelegen woonboten in gevaar kwam. Door het losslaan van een van de woonboten is ook de brug aan de Stuwweg instabiel en onbegaanbaar geworden, wat gezorgd heeft voor een verdere onveilige en instabiele situatie van het gebied. Uit veiligheidsoverwegingen zijn de bewoners van de woonboten geëvacueerd en opgevangen, is het gebied afgezet met behulp van noodverordeningen en bijbehorende fysieke maatregelen. De gemeente heeft in het kader van de bevolkingszorg de noodopvang verzorgd voor de bewoners die zijn geëvacueerd en niet zelf in die opvang konden voorzien. Tevens zijn de gevolgen van het incident in beeld gebracht en is er toegewerkt naar een veilige terugkeer van alle bewoners. Hiervoor is een (gemeentelijke) projectorganisatie geformeerd die gezamenlijk met de partners de noodzakelijke werkzaamheden heeft uitgevoerd.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.1 Bestuur								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	8.986	38	17	0	-8.965	-8.878	-8.878	-8.755
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-2.134	0	914	381	1.601	1.654	1.538	1.538
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.852	38	931	381	-7.364	-7.224	-7.340	-7.217
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	6.852	38	931	381	-7.364	-7.224	-7.340	-7.217

N.v.t.

Risico's

N.a.v. de hierboven beschreven doorbraak overlaatdam Bosscherveld is een (gemeentelijke) projectorganisatie geformeerd die gezamenlijk met de partners de noodzakelijke werkzaamheden heeft uitgevoerd. Voor wat betreft de kosten van de noodopvang en beveiliging/toezicht is nog niet duidelijk in welke mate kostenverhaal bij Rijkswaterstaat van toepassing is.

Taakveld 0.2 – Burgerzaken

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.2 Burgerzaken								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	6.304	3.588	212	205	-2.723	-2.723	-2.721	-2.721
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	160	0	0	0	-160	-158	-158	-158
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.464	3.588	212	205	-2.883	-2.881	-2.879	-2.879
Geen afwijkingen met resultaat-effect	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	6.464	3.588	212	205	-2.883	-2.881	-2.879	-2.879

N.v.t.

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 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	10.194	9.118	727	218	-1.585	-1.749	-1.746	-1.683
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-69	-69	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	10.125	9.049	727	218	-1.585	-1.749	-1.746	-1.683
Kapitaallasten / taakstelling verduurzaming Bebouwd Onroere	-58	-115	0	0	-57	0	0	0
Energiekosten Bebouwd Onroerend Goed	100	0	0	0	-100	-100	-100	-100
Erfpachtopbrengsten Zonneweide	0	-310	0	0	-310	0	0	0
Begroting na wijzigingen	10.167	8.624	727	218	-2.052	-1.849	-1.846	-1.783

Kapitaallasten

Het verwacht resultaat kapitaallasten bedraagt € 0,058 mln. nadelig. Dit enerzijds als gevolg van onderuitputting kapitaallasten op de objecten Timmerfabriek en Gentiaanstraat. Anderzijds blijken de met verduurzamingsmaatregelen begrote opbrengsten van commerciële huurders lager dan begroot.

Energiekosten

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,100 mln. verwacht.

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 dienen ook in 2024 de verwachte erfpachtopbrengsten met € 0,310 mln. naar beneden te worden bijgesteld.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.4 – Overhead

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.4 Overhead								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	68.610	4.087	8.207	6.106	-66.624	-64.745	-64.667	-64.823
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	<i>12.918</i>	<i>0</i>	<i>986</i>	<i>2.791</i>	<i>-11.113</i>	<i>-11.725</i>	<i>-11.441</i>	<i>-11.216</i>
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	81.528	4.087	9.193	8.897	-77.737	-76.470	-76.108	-76.039
Salarisadministratie - implementatie AFAS	228	0	0	0	-228	0	0	0
Energiekosten	341	0	0	0	-341	-341	-341	-341
Diverse facilitaire dienstverleningscontracten	100	0	0	0	-100	-100	-100	-100
Generatiepact: actualisatie	-150	0	0	-150	0	0	0	400
Huuropbrengsten Randywcksingel 22	0	-152	0	0	-152	0	0	0
Kapitaallasten verduurzaming gemeentelijke organisatie	-90	0	0	0	90	0	0	0
Taakstelling SSC personele doorberekeningen	91	0	0	0	-91	0	0	0
Vrijval reserve frictiekosten uitreding Eijsden-Margraten SZMI	0	0	0	396	396	0	0	0
Exploitatiekosten Easyfunders	0	0	0	0	0	0	0	0
Verzekeringspremies en risicoanalyse	80	0	0	0	-80	-90	-80	-90
Begroting na wijzigingen	82.128	3.935	9.193	9.143	-78.243	-77.001	-76.629	-76.170

Implementatie AFAS

Voor het afronden van de implementatie van het AFAS/PSA-systeem is voor 2024 een additioneel bedrag benodigd van € 0,228 mln. Dit bedrag is gelijk aan het restant budget 2023 dat is vrijgefallen in de algemene middelen. Dit vrijgefallen bedrag is ontstaan doordat in de 2023 geplande inzet van externe partijen is doorgeschoven naar 2024.

Energielasten

De ontwikkelingen in zowel Oekraïne als het Midden-Oosten brengen veel onzekerheid met zich mee. De economische gevolgen zien we terug in prijsstijgingen (inflatie) en hoge energieprijzen. Hoewel de energiemarkt momenteel in een wat rustiger vaarwater lijkt te zitten, blijven de prijzen hoog. Voor 2024 en verder wordt voor de energiekosten een tekort van € 0,341 mln. verwacht.

Prijzontwikkeling dienstverleningscontracten

Als gevolg van de cao-ontwikkelingen in de dienstverleningsbranche (beveiliging, schoonmaak, catering etc.) stijgen de prijzen van diverse contracten. Ondanks dat een gedeelte van de kostenstijging binnen de bestaande begroting opgelost kan worden, resteert er een structureel tekort van € 0,100 mln.

Huuropbrengsten Randwycksingel 22

Vanwege de huidige incurantheid van het pand (i.v.m. decentrale ligging, ontbreken eigen toegangsmogelijkheden en ongunstige interne verbouwingen voor eigen gebruik) i.c.m. het gemeentebrede vraagstuk omtrent huisvesting is er op dit moment sprake van leegstand. Hierdoor is er een tekort ontstaat op de te realiseren verhuuropbrengsten van € 0,152 mln. Hiervan betreft € 0,071

mln. een taakstelling waarover momenteel nog een interne arbitrageprocedure loopt, terwijl de leegstand een tekort van € 0,081 mln. oplevert.

Kapitaallasten

Het verwacht voordelig resultaat (onderuitputting) kapitaallasten bedraagt € 0,090 mln. Dit als gevolg van het achterblijven van de verwachte investeringen in het verduurzamen van de eigen huisvesting. Het tempo van deze investeringen zal opnieuw worden bekeken in de strategienota verduurzaming gemeentelijk vastgoed die in de tweede helft van 2024 zal worden voorgelegd aan de raad.

Personele doorbelasting (Centre Ceramique)

Centre Ceramique heeft een ambitieus meerjarenplan vastgesteld waarin hun cultureel ondernemerschap geactiveerd wordt. Binnen dit meerjarenplan neemt het aantal activiteiten in en voor de stad significant toe. Dit brengt uiteraard ook extra kosten met zich mee. In het verleden heeft Centre Ceramique de verkregen taakstellingen opgelost middels het niet invullen van personeel. Om de draai te kunnen maken naar meer cultureel ondernemerschap is het noodzakelijke dat alle functies ingevuld worden. Dit juist omdat deze nieuwe functies zullen zorgen voor extra inkomsten. Beoordeeld is in welke de invulling van de in het verleden opgelegde taakstellingen mogelijk is. Hierbij is gekozen voor een ingroei model, waarbij het echter niet mogelijk lijkt het volledige bedrag te dekken.

Vrijval reserve uittreding Eijsden-Margraten

Bij de uittreding van de gemeente Eijsden-Margraten uit de gemeenschappelijke regeling SZMH is een reserve ingesteld om vaste kosten bij Maastricht geleidelijk te kunnen afbouwen. Deze taakstellingen zijn inmiddels opgeschoond via de begroting waardoor de reserve kan vrijvallen. Voorgaande zorgt voor een voordelig resultaat ad € 0,395 mln.

Verzekeringspremies

Sinds 2021 is sprake van een structureel nadeel verzekeringspremies. Waar dit voorheen binnen de bestaande begroting opgelost worden, is dit nu niet meer mogelijk en zorgt voor een nadelig resultaat ad € 0,090 mln.

Risico's

ICT kosten

De financiering van de ICT 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, tegenwoordig wordt de ICT meer en meer bekostigd via jaarlijkse kosten, zoals licentiekosten, servicelevel agreements (SLA's), huur, onderhoud, lease, gebruiksvergoedingen, etc. Dus vaker posten die elk jaar terugkomen. Het jaarlijks budget dat daarvoor nodig is, schiet al jaren tekort. Daartegenover staat dat de reservering voor vervangingsinvesteringen steeds minder meer nodig is. We beschouwen dit nog als een risico omdat we een en ander preciezer in beeld willen brengen. Mogelijk zijn er ontwikkelingen die tot een kostendaling kunnen leiden. Bij de 2^e berap wordt voorgaande concreter gemaakt.

Taakveld 0.5 – Treasury

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.5 Treasury								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	9.994	10.714	0	0	720	-1.194	-2.026	-2.463
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-161	-161	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	9.833	10.553	0	0	720	-1.194	-2.026	-2.463
Ontvangen dividenden BNG en Essent/Enexis	0	-115	0	0	-115	-165	-165	-165
Treasury	-2.043	500	0	0	2.543	43	43	43
Begroting na wijzigingen	7.790	10.938	0	0	3.148	-1.316	-2.148	-2.585

Dividenden

Er worden minder dividenden ontvangen dan dat ten tijde van de opstelling van de begroting werd verwacht. Voor 2024 resulteert dit in een nadelig resultaat ad € 0,115 mln. Vanaf 2025 en verder is het structureel nadeel € 0,165 mln.

Rentelasten

Bij de opmaak van de begroting 2024 werd vanwege de verwachte investeringen in 2024 rekening gehouden met een fors volume van aan te trekken kortlopende- en langlopende financieringen. De realiteit is echter dat de verwachte uitgaven achter blijven op de prognose en hierdoor naar verwachting geen lange financieringen hoeven te worden aangetrokken. Derhalve wordt verwacht dat de werkelijke rentekosten voor 2024 ca. € 2,0 mln. lager zullen uitvallen dan begroot. Voor 2025 en volgende jaren is voorsnog geen voordeel te verwachten, aangezien dan waarschijnlijk wel financieringen dienen te worden aangetrokken

Voorts is er sprake van een meeropbrengst rentebaten ad € 0,500 mln. als gevolg van rentevergoedingen op de bij het Rijk gestalde middelen.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.61 – OZB woningen

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.61 OZB - Woningen								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	0	19.590	0	0	19.590	19.590	19.990	19.990
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	0	19.590	0	0	19.590	19.590	19.990	19.990
OZB Woningen eigenaren	0	564	0	0	564	564	564	564
Begroting na wijzigingen	0	20.154	0	0	20.154	20.154	20.554	20.554

OZB woningen eigenaren

In het kader van de ontwikkeling van de WOZ waarde en het effect daarvan op de belastingopbrengsten gaat het Rijk uit van landelijke ontwikkelingen en past daarop de rekennorm aan. Voor Maastricht betekent dat voor 2024 een extra korting van bijna € 1,7 mln. op de AU; hiermee is bij de bepaling van de OZB tarieven voor 2024 rekening gehouden. Deze korting wordt dus opgevangen door een hogere OZB opbrengst. Omdat de BsGW rapportages nog niet volledig actueel en doorontwikkeld zijn houden we voor nu in de begroting rekening met ca 80% van de verwachte meeropbrengst. Een geactualiseerde analyse volgt bij de 2e Berap.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.62 – OZB niet-woningen

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.62 OZB - Niet-woningen								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	0	20.801	0	0	20.801	20.801	20.801	20.801
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	0	20.801	0	0	20.801	20.801	20.801	20.801
OZB Niet woningen eigenaren	0	363	0	0	363	363	363	363
OZB Niet woningen gebruikers	0	640	0	0	640	640	640	640
Begroting na wijzigingen	0	21.804	0	0	21.804	21.804	21.804	21.804

OZB Niet woningen eigenaren/gebruikers

In het kader van de ontwikkeling van de WOZ waarde en het effect daarvan op de belastingopbrengsten gaat het Rijk uit van landelijke ontwikkelingen en past daarop de rekennorm aan. Voor Maastricht betekent dat voor 2024 een extra korting van bijna € 1,7 mln. op de AU; hiermee is bij de bepaling van de OZB tarieven voor 2024 rekening gehouden. Deze korting wordt dus opgevangen door een hogere OZB opbrengst. Omdat de BsGW rapportages nog niet volledig actueel en doorontwikkeld zijn houden we voor nu in de begroting rekening met ca 80% van de verwachte meeropbrengst. Een geactualiseerde analyse volgt bij de 2e Berap.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.63 – Parkeerbelasting

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.63 Parkeerbelasting								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	0	9.087	0	0	9.087	9.087	9.087	9.087
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	0	9.087	0	0	9.087	9.087	9.087	9.087
Parkeerbelastingen	0	-800	0	0	-800	0	0	0
Begroting na wijzigingen	0	8.287	0	0	8.287	9.087	9.087	9.087

Parkeerbelastingen

De verwachte afwijking Parkeerbelasting (€ 0,800 mln. negatief) bestaat uit parkeerinkomsten straatparkeren en parkeerinkomsten naheffingen.

Voor de inkomsten straatparkeren is € 6,710 mln. begroot. Naar verwachting wordt hierop een voordelig resultaat ad € 0,200 mln. behaald als gevolg van de gestegen parkeertarieven in 2024 ten opzichte van 2023.

Wat betreft de parkeerinkomsten naheffingen wordt voor 2023 een tekort verwacht van € 1 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 er 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 eind 2024 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 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	batens	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.64 Belastingen overig								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	709	3.229	0	0	2.520	2.520	2.520	2.520
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	709	3.229	0	0	2.520	2.520	2.520	2.520
Reclamebelasting	0	-100	0	0	-100	-100	-100	-100
Hondenbelasting	0	-71	0	0	-71	-71	-71	-71
Perceptiekosten gem belastingen	442	0	0	0	-442	0	0	0
Begroting na wijzigingen	1.151	3.058	0	0	1.907	2.349	2.349	2.349

Reclamebelasting

De opbrengst reclamebelasting laat al enkele jaren, door verwijdering van reclameuitingen en leegstand, een (structureel) dalende lijn zien. Vanwege mogelijk nog op te leggen aanslagen wordt 80% van de minderopbrengsten in structurele begrotingswijziging verwerkt. Omdat de BsGW rapportages nog niet volledig actueel en doorontwikkeld zijn volgt een geactualiseerde analyse bij de 2e Berap.

Hondenbelasting

De opbrengst hondenbelasting laat al enkele jaren een (structureel) dalende lijn in het aantal geregistreerde honden zien, en dit ondanks controles. Omdat de BsGW rapportages nog niet volledig actueel en doorontwikkeld zijn houden we voor nu in de begroting rekening met ca 80% van de verwachte lagere opbrengst. Een geactualiseerde analyse volgt bij de 2e Berap.

Perceptiekosten gemeentelijke belastingen

Bij de berekening van de perceptiekosten is uitgegaan van de kosten 2023 hetgeen een bijstelling van de begroting vraagt van € 0,121 mln. Voorts volgt uit de jaarstukken 2023 BSGW een nadelig resultaat waardoor van de gemeente Maastricht een extra bijdrage ad € 0,377 mln. benodigd is. Met betrekking tot bijdrage BsGW 2024 wordt een bedrag ad € 0,056 mln. terugontvangen. (RV GR BsGW, besluit dd. 2 juli 2024).

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 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.7 Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	435	350.629	0	0	350.194	352.865	325.946	328.547
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	30	5.255	0	0	5.225	16.262	12.209	12.199
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	465	355.884	0	0	355.419	369.127	338.155	340.746
Meicirculaire 2024	0	-1.290	0	0	-1.290	-4.978	7.104	6.625
Begroting na wijzigingen	465	354.594	0	0	354.129	364.149	345.259	347.371

Algemene uitkering (meicirculaire)

Het verwachte nadeel op de Algemene Uitkering bedraagt in 2024 € 1,3 mln. Dat ligt in lijn met het nadeel dat we bij de decembercirculaire 2023 verwachtten voor 2024 (€ 1,6 mln.). Aanvullend op de decembercirculaire zien we nog voordelen door een eindafrekening van het BTW Compensatiefonds voor 2023 (€ 1,6 mln.) en kunnen we de structurele stelpost BTW Compensatiefonds vanaf 2024 ophogen (€ 2,2 mln.). Aan de andere kant zien we aanvullende nadelen omdat er een definitiewijziging heeft plaatsgevonden voor lage inkomens welke steden met veel studenten harder raakt dan gemeenten zonder studenten (€ 3,9 mln.) en het Rijk versneld is overgestapt van de traditionele accres-systematiek naar de bbp-koppeling (€ 0,7 mln.). Verder zijn er meerdere uiteenlopende overige verschillen die optellen tot ongeveer € 0,5 mln. voordeel.

Voor 2025 verwachten we nog een tekort van circa € 5,0 mln. op de algemene uitkering dat grotendeels wordt veroorzaakt door de eenmalige uitname die het Rijk doet om de rijksbegroting rond te krijgen.

Vanaf 2026 en verder ramen we voordelen die onder andere samenhangen met het terugdraaien van de opschalingskorting door het Rijk.

Risico's

N.v.t.

Taakveld 0.8 – Overige baten en lasten

Inhoudelijke ontwikkelingen

N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.8 Overige baten en lasten								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	16.629	117	16.092	12.724	-19.880	-14.714	-8.203	-10.616
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	-10.250	-32	0	248	10.466	2.893	2.724	2.403
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	6.379	85	16.092	12.972	-9.414	-11.821	-5.479	-8.213
Bijdrage GR HCL	-896	0	0	0	896	197	197	197
Stelpost kapitaallasten MJIP	165	0	0	0	-165	-303	-203	-203
Begroting na wijzigingen	5.648	85	16.092	12.972	-8.683	-11.972	-5.485	-8.219

Bijdrage GR HCL

Als gevolg van de ingediende begroting 2025 en jaarrekening 2023 van de gemeenschappelijke regeling (GR) Historisch Centrum Limburg (HCL) zijn correcties doorgevoerd op jaarlijkse bijdrage van

de gemeente Maastricht. Dit resulteert in een voordelig resultaat van € 0,896 mln. voor 2024. Voor 2025 en verder betreft dit een voordeel van € 0,197 mln. Concreet betreft dit:

Incidentele correctie bijdrage gemeente Maastricht voor btw (2020-2023)

Als gevolg van de beslissing van de Belastingdienst inzake de btw d.d. 12 januari 2024, kan HCL de btw over door haar gemaakte kosten met terugwerkende kracht over de periode 2020-2023 terugvorderen. Hierdoor ontstaat in 2024 een incidentele btw baat. Deze wordt conform de verhouding van de bijdragen van de deelnemers, in de vorm van een incidentele correctie op de lumpsum bijdrage 2024, teruggegeven aan de gemeentelijke GR-deelnemers. Voor Maastricht betreft dit een voordeel van € 0,699 mln.

Structureel voordeel als gevolg van vaststelling indexpercentage HCL 2024

Bij het vaststellen van de definitieve indexering voor 2024 is sprake van een lager indexpercentage (2,67% i.p.v. 5%), dit leidt tot een verlaging van de bijdrage 2024 met € 0,073 mln.

Structurele correctie btw op de bijdrage van de gemeente vanaf 2024

Als gevolg van de beslissing van de Belastingdienst inzake btw d.d. 12 januari 2024, waardoor het HCL de btw over door haar gemaakte kosten integraal kan terugvorderen, ontstaat vanaf 2024 een jaarlijkse btw-correctie. Deze wordt in de verhouding van de bijdragen, in de vorm van een correctie op de lumpsum bijdrage, teruggegeven aan de beide gemeentelijke GR-partners. Deze correctie heeft een structureel karakter en is ook verwerkt in de ontwerpbegroting 2025 en de meerjarenraming van HCL. Voor Maastricht betreft dit een voordeel van € 0,124 mln.

Indexering MJIP 2025

Tot aan vorig jaar kende het meer jaren Investeringsplan (MJIP) geen indexering. Het gevolg was dat iedere prijsstijging zorgde voor een tekort op de investeringsbudgetten. Bij de programmabegroting 2023 en 2024 is een aanzet gemaakt om het MJIP te indexeren. Inmiddels is ook de indexering voor 2025 bepaald. Voorgaande vraagt een bijstelling van de begroting van € 0,165 mln. in 2024 oplopend naar € 0,203 mln. in 2028.

Risico's
N.v.t.

Taakveld 0.9 – Vennootschapsbelasting

Inhoudelijke ontwikkelingen
N.v.t.

Financiële ontwikkelingen

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027								
(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025	2026	2027
	lasten	baten	toevoeging reserves	onttrekking reserves	saldo	saldo	saldo	saldo
0.9 Vennootschapsbelasting								
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	250	0	0	0	-250	-250	-250	-250
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	250	0	0	0	-250	-250	-250	-250
Vennootschapsbelasting	155	0	0	0	-155	-155	-155	-155
Begroting na wijzigingen	405	0	0	0	-405	-405	-405	-405

Vennootschapsbelasting

De voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2024 is € 0,120 mln. hoger dan begroot. Voorts vindt er nog een restant aanslag over 2022 ad € 0,035 mln. plaats. Met vertraging volgen de voorlopige en definitieve aanslagen zich op. Een analyse leert dat het negatieve resultaat een structureel karakter heeft.

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 **€ 7,897 mln. voordelig**. Ten opzichte van de begroting (welke reeds een positief resultaat ad € 1,169 mln. had) bedraagt het voordeel € 6,728 mln.

Genoemd voordelig resultaat bestaat hierbij uit de bijstellingen/effecten zoals voortvloeiende uit deze 1e bestuursrapportage alsmede de bijstellingen/effecten van de meicirculaire 2024. Onderstaande tabel geeft dit weer:

Begroting per programma (bedragen x €1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo begroting voor bijstelling 1e Berap	1.169 V	13.439 V	2.616 V	5.356 V
Bijstellingen 1e Berap 2024	8.018 V	7.007 N	7.922 N	7.656 N
meicirculaire 2024	1.290 N	4.978 N	7.104 V	6.625 V
Saldo begroting na bijstelling 1e Berap	7.897 V	1.454 V	1.798 V	4.325 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
1 Veiligheid	229 N	1.020 N	1.020 N	1.020 N
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.314 V	451 V	580 N	580 N
3 Economie	61 V	3 V	3 V	3 V
4 Onderwijs	260 N	682 N	682 N	612 N
5 Sport, cultuur en recreatie	793 N	1.780 N	1.680 N	1.580 N
6 Sociaal domein	4.610 V	4.754 N	4.890 N	5.086 N
7 Volksgezondheid en milieu	1.488 V	393 V	435 V	337 V
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.358 N	0 N	0 N	0 N
0 Bestuur en ondersteuning	895 V	4.596 N	7.596 V	7.507 V
Verwachte financiële afwijkingen met resultaatteffect	6.728 V	11.985 N	818 N	1.031 N
Begroot financieel resultaat (na 2e Bestuursrapportage 2023)	1.169 V	13.439 V	2.616 V	5.356 V
Verwacht financieel resultaat	7.897 V	1.454 V	1.798 V	4.325 V

(V of N = voor- of nadeel t.o.v. programmabegroting 2024)

Na verwerking 1^e bestuursrapportage 2024 resulteert dit in de volgende programmasaldo's:

Samenvatting programmabegroting 2023-2027						
(bedragen x € 1.000)	rekening 2023	begroting 2024 primitief	begroting 2024 gewijzigd	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027
Lasten						
1 Veiligheid	20.921	21.884	22.974	23.724	23.684	23.641
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	34.408	37.613	36.402	43.383	35.654	35.115
3 Economie	7.879	10.627	11.948	10.353	9.756	9.264
4 Onderwijs	12.716	12.898	14.610	15.671	15.900	16.265
5 Sport, cultuur en recreatie	50.357	53.208	56.331	55.801	56.063	54.753
6 Sociaal domein	278.025	259.571	282.960	269.583	264.502	264.105
7 Volksgezondheid en milieu	48.928	45.048	57.451	50.881	50.098	46.601
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	15.659	21.140	22.007	19.386	18.178	17.987
0 Bestuur en ondersteuning	109.267	125.058	121.070	130.674	129.062	129.693
Totaal lasten excl. toevoeging reserves	578.160	587.047	625.753	619.456	602.897	597.424
Baten						
1 Veiligheid	1.047	822	822	822	822	822
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	9.200	4.937	6.038	5.618	5.618	5.618
3 Economie	10.152	9.205	8.987	11.225	11.044	10.708
4 Onderwijs	6.581	5.943	7.032	7.090	6.601	6.601
5 Sport, cultuur en recreatie	14.070	11.490	11.020	10.842	10.941	11.041
6 Sociaal domein	103.284	81.087	89.135	78.478	80.652	80.705
7 Volksgezondheid en milieu	50.726	45.283	61.070	54.426	45.454	45.591
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	5.003	12.284	10.137	12.034	10.764	10.864
0 Bestuur en ondersteuning	407.034	422.739	435.105	446.123	427.738	429.961
Totaal baten excl. onttrekking reserves	607.097	593.790	629.346	626.658	599.634	601.911
Totaal saldo van baten en lasten	28.937	6.743	3.593	7.202	-3.263	4.487
Toevoegingen aan reserves	48.749	32.270	39.943	34.760	29.926	29.233
Onttrekkingen aan reserves	47.296	29.828	44.247	29.012	34.987	29.071
Geraamd resultaat	27.484	4.301	7.897	1.454	1.798	4.325

3.2 Voorgestelde begrotingswijzigingen per programma

Anders dan in het verleden rapporteren we met ingang van het begrotingsjaar 2023 niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2023 t/m 2027). 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.

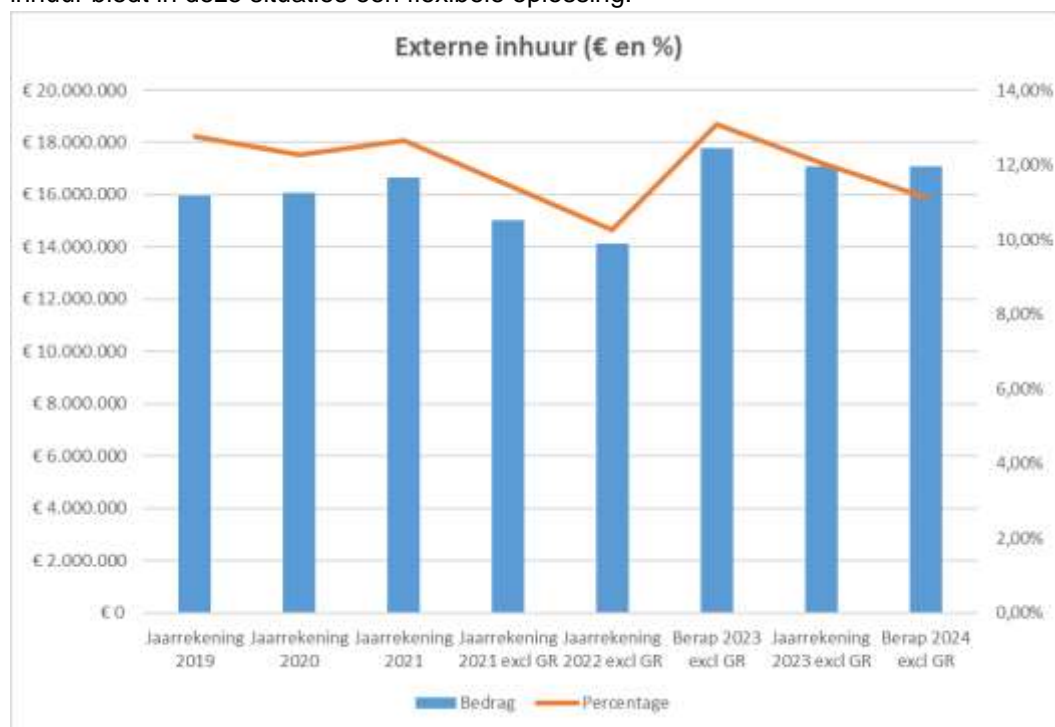
Van de post onvoorzien/risicobuffer resteert op peildatum derhalve nog een bedrag van € 2,070 mln.

3.4 Externe inhuur

De verwachte externe inhuur bedraagt in 2024 € 17,1 mln. en uitgedrukt in procenten ten opzichte van de totale loonsom inclusief externe inhuur is dit 11%. Ten opzichte van 2023 is de inhuur gelijk gebleven. Het gemiddelde percentage uitgaven aan externe inhuur van 100.000+ gemeenten in 2023 was 18,1% (volgens de personeelsmonitor van het AenO-fonds). Bij alle gemeenten is de externe inhuur gemiddeld 18.1%. Met 11 % zit Maastricht onder dat gemiddelde.

In de afgelopen maanden is de gemeente geconfronteerd met een blijvende behoefte aan het inhuren van extern personeel. De hoofdzakelijke redenen hiervoor zijn de reorganisatie, kennisverloop, werkdruk, 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 voeren is er behoefte aan tijdelijke inhuur.

Door onvoorziene gebeurtenissen en wetswijzigingen, zoals de woonbootcrisis, de energietoeslag, en een toename van aanvragen bij het sociaal domein, is er behoefte aan externe inhuur. Deze inhuur is noodzakelijk om piekmomenten op te vangen, gemeentelijke taken uit te kunnen voeren en mogelijke achterstanden af te bouwen. Daarnaast kan de interne doorstroming van personeel leiden tot tijdelijke vacatures die snel moeten worden ingevuld om de continuïteit van processen te waarborgen. Externe inhuur biedt in deze situaties een flexibele oplossing.

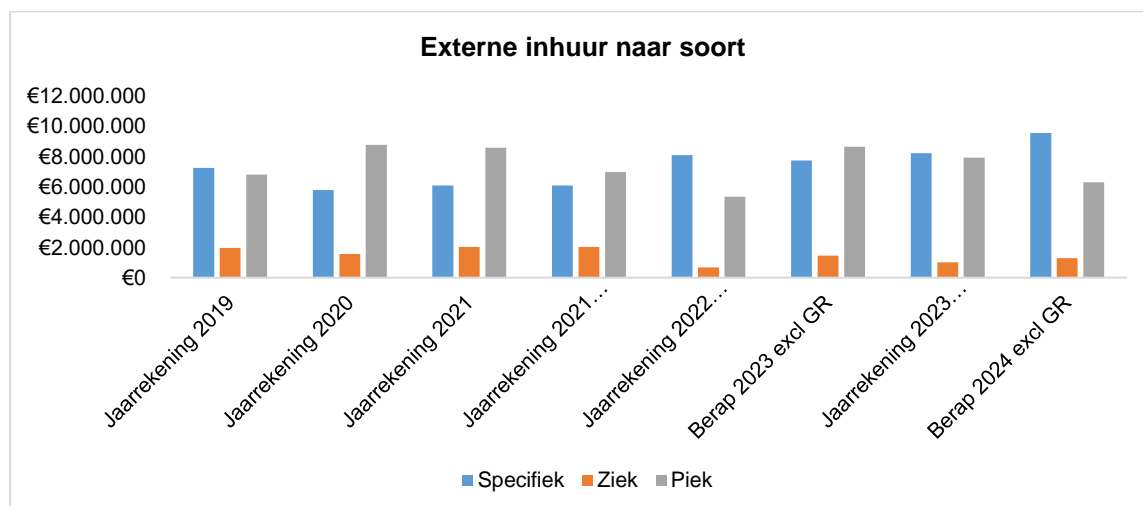


NB Vanaf 2022 zijn alle activiteiten met betrekking tot afval overgeheveld naar de gemeenschappelijke regeling Geul en Maas. Voor een zuivere vergelijking met 2022 zijn de cijfers 2021 daarop aangepast. De loonsom 2024 is een prognose.

De cijfers laten zien dat de externe inhuur procentueel ten opzichte van voorgaande periodes is afgenomen. Dit proces wordt voortgezet door het werven van nieuw vast personeel en het afronden van de inwerkperiodes van nieuwe medewerkers, waarna de taken worden overgenomen door de bestaande bezetting.

Ziek, piek en specifiek

De externe inhuur van de organisatieonderdelen wordt onderverdeeld in de soorten specifiek, ziek en piek. Specifiek staat voor inhuur vanwege specialistische en vakmatige kennis die de gemeente redelijkerwijs niet volledig in huis beschikbaar heeft of wil hebben. Ziek betreft het opvangen van onvoorziene capaciteitsproblemen, zoals bijvoorbeeld verzuim of zwangerschapsverlof. Onder piek wordt verstaan het opvangen van piekwerkzaamheden die niet met de bestaande capaciteit kunnen worden ingevuld.



NB Vanaf 2022 zijn alle activiteiten met betrekking tot afval overgeheveld naar de gemeenschappelijke regeling Geul en Maas. Voor een zuivere vergelijking met 2022 zijn de cijfers 2021 daarop aangepast.

Het terugdringen van de externe inhuur gebeurt door het omzetten van flexibele banen in vaste banen, het afsluiten van raamcontracten inhuur en het flexibel inzetten van (eigen) medewerkers met meer sturing op het terugdringen van de externe inhuur door:

- facilitering van (interne) mobiliteit voor een loopbaan bij de gemeente Maastricht;
- intensivering van employer branding ten behoeve van de aantrekkingskracht op de externe arbeidsmarkt.

Herprioritering van werkzaamheden blijft onze constante aandacht hebben, maar externe inhuur zal nodig zijn en blijven om vragen en opgaven te kunnen voldoen.

Bijlage 1a Begrotingswijzigingen met resultaat-effect

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect (bedragen x € 1.000)																					
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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
Actualisatie kapitaallasten o.b.v. investeringen in 2023																					
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-1.921	0	0	0	1.921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	-273	0	0	0	273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 Onderwijs	4.2 Onderwijshuisvesting	-139	0	0	0	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 Sport, cultuur en recreatie	5.2 Sportaccommodaties	-1.180	0	0	0	1.180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-391	0	0	0	391	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed	-61	0	0	0	61	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	-77	0	0	0	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	-519	0	0	0	519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering	519	0	0	0	-519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	-93	0	0	0	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	93	0	0	0	-93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	-1.079	0	0	0	1.079	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	-549	0	0	0	549	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	-240	0	0	0	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0 Bestuur en ondersteuning	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-58	-115	0	0	-57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-90	0	0	0	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
		-6.058	-115	0	0	5.943	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Energielasten																					
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	580	0	0	0	-580	580	0	0	0	-580	580	0	0	0	-580	580	0	0	0	-580
4 Onderwijs	4.2 Onderwijshuisvesting	133	0	0	0	-133	133	0	0	0	-133	133	0	0	0	-133	133	0	0	0	-133
5 Sport, cultuur en recreatie	5.2 Sportaccommodaties	664	0	0	0	-664	664	0	0	0	-664	664	0	0	0	-664	664	0	0	0	-664
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	209	0	0	0	-209	209	0	0	0	-209	209	0	0	0	-209	209	0	0	0	-209
5 Sport, cultuur en recreatie	5.4 Musea	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20
5 Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media	400	0	0	0	-400	400	0	0	0	-400	400	0	0	0	-400	400	0	0	0	-400
0 Bestuur en ondersteuning	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	341	0	0	0	-341	341	0	0	0	-341	341	0	0	0	-341	341	0	0	0	-341
		2.447	0	0	0	-2.447	2.447	0	0	0	-2.447	2.447	0	0	0	-2.447	2.447	0	0	0	-2.447

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect (bedragen x € 1.000)																							
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027						
		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		
Bidragte aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg																							
1	Veiligheid	1.1	Crisisbeheer en brandweer	229	0	0	0	-229	1.020	0	0	0	-1.020	1.020	0	0	0	-1.020	1.020	0	0	0	-1.020
				229	0	0	0	-229	1.020	0	0	0	-1.020	1.020	0	0	0	-1.020	1.020	0	0	0	-1.020
Gladheidsbestrijding																							
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	200	0	0	0	-200	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
Markt-Maas tunnel																							
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	-250	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				-250	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BTW constructie Niet verhaalbare Schades																							
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	450	420	0	0	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				450	420	0	0	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stroomvoorziening Vrijthof																							
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	180	0	0	0	-180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				180	0	0	0	-180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prikdienst																							
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	-250	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				-250	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afbouwregeling Schoon																							
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	148	0	0	0	-148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				148	0	0	0	-148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dotatie voorziening NIBOR conform position paper																							
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer	-1.031	0	0	0	1.031	-1.031	0	0	0	1.031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				-1.031	0	0	0	1.031	-1.031	0	0	0	1.031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve productiemiddelen markten																							
3	Economie	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	0	0	0	6	6	0	0	0	3	3	0	0	0	3	3	0	0	0	3	3
				0	0	0	6	6	0	0	0	3	3	0	0	0	3	3	0	0	0	3	3
Opbrengst reclamemast																							
3	Economie	3.4	Economische promotie	0	-218	0	0	-218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
				0	-218	0	0	-218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Toekomstontwikkeling Centrum voor Natuur- en Milieueducatie en de Natuurtuinen Jekerdal: bijdrage in begrotingstekost 2024																							
4	Onderwijs	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	70	0	0	0	-70	170	0	0	0	-170	170	0	0	0	-170	100	0	0	0	-100
				70	0	0	0	-70	170	0	0	0	-170	170	0	0	0	-170	100	0	0	0	-100

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect

(bedragen x € 1.000)

programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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
Leerlingen- en taxivervoer																					
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379
		711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379
Bijzondere lasten onderwijs algemeen																					
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-183	0	0	0	183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-183	0	0	0	183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meer inzet bij grote evenementen																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	300	0	0	0	-300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		300	0	0	0	-300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Theatertoeslag																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78
		0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78
Budget Bonbonniere naar Nederlandse Dansdagen																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	200	0	0	0	-200	200	0	0	0	-200	200	0	0	0	-200	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed	-200	0	0	0	200	-200	0	0	0	200	-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	0	0	0	0	0
Inkomsten museum																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.4 Musea	0	-25	0	0	-25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	-25	0	0	-25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Taakstellingen Centre Céramique (Kumulus aanbieder naar facilitator/St. Maartenspoort)																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media	436	0	0	0	-436	409	0	0	0	-409	309	0	0	0	-309	209	0	0	0	-209
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	91	0	0	0	-91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		527	0	0	0	-527	409	0	0	0	-409	309	0	0	0	-309	209	0	0	0	-209
Bestekken Rayons Groen																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opvang Oekraïne																					
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	7.546	11.168	0	0	3.622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		7.546	11.168	0	0	3.622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KO sociaal medische indicatie																					
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-386	0	0	0	386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-386	0	0	0	386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veerkrachtige wijkenbenadering																					
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-200	0	0	0	200	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

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect

(bedragen x € 1.000)

programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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
Uitvoeringsplan Jeugd																					
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	700	0	0	0	-700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		700	0	0	0	-700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Consultatie uren jeugdhulp																					
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175
		-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175
Bijstelling begroting GR GGD																					
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	58	0	0	0	-58	109	0	0	0	-109	143	0	0	0	-143	224	0	0	0	-224
7 Volksgezondheid en milieu	7.1 Volksgezondheid	-409	0	0	0	409	-293	0	0	0	293	-335	0	0	0	335	-237	0	0	0	237
		-351	0	0	0	351	-184	0	0	0	184	-192	0	0	0	192	-13	0	0	0	13
BUIG baten wijziging verdeelmodel rijk																					
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	0	0	0	0	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0	-3.000	0	0	-3.000	0	-3.000	0	0	-3.000
		0	0	0	0	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0	-3.000	0	0	-3.000	0	-3.000	0	0	-3.000
Energiearmoede 2024																					
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	-2.000	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-2.000	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bijstelling begroting GR Omnibuzz																					
6 Sociaal Domein	6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	-103	-132	0	0	-29	-90	-106	0	0	-16	27	-91	0	0	-118	158	-75	0	0	-233
		-103	-132	0	0	-29	-90	-106	0	0	-16	27	-91	0	0	-118	158	-75	0	0	-233
Hulp bij Huishouden																					
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421
		1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421
Individuele begeleiding																					
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-311	0	0	0	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-311	0	0	0	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Groepsbegeleiding																					
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-219	0	0	0	219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-219	0	0	0	219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigen bijdrage Huishoudelijke Hulp																					
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300
		0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300
Begeleiding Groep																					
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135
		135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect (bedragen x € 1.000)																					
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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
Doelgroeparrangementen																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358
		358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358
Begeleiding individueel																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270
		-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270
Logeren																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121
		-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121
Behandeling groep																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538
		538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538
Dagbehandeling MKD/KDC																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496
		-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496
Landelijk Transitie Arrangement verblijf																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204
		-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204
Afwikkeling oude jaren																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	-288	0	0	0	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-288	0	0	0	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Persoonsgebonden budgetten																					
6 Sociaal Domein	6.72																				
	Maatwerkdienstverlening 18-	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143
		143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143
Klein onderhoud riolen																					
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering																				
		400	0	0	0	-400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering																				
		-400	0	0	0	400	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
Rioolbelasting																					
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering																				
		0	860	0	0	860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.2 Riolering																				
		860	0	0	0	-860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		860	860	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				
		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
Salarisadministratie - implementatie AFAS																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	228	0	0	0	-228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		228	0	0	0	-228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Diverse facilitaire dienstverleningscontracten																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100
		100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100
Generatiepact: actualisatie																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-150	0	0	-150	0	-80	0	0	-80	0	-50	0	0	-50	0	-200	0	0	200	400
		-150	0	0	-150	0	-80	0	0	-80	0	-50	0	0	-50	0	-200	0	0	200	400
Huuropbrengsten Randywcksingel 22																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	0	-152	0	0	-152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	-152	0	0	-152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vrijval reserve frictiekosten uittreding Eijsden-Margraten SZMH																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	0	0	0	396	396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0	0	396	396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatiekosten Easyfunders																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	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
Verzekeringspremies en risicoanalyse																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	80	0	0	0	-80	90	0	0	0	-90	80	0	0	0	-80	90	0	0	0	-90
		80	0	0	0	-80	90	0	0	0	-90	80	0	0	0	-80	90	0	0	0	-90
Ontvangen dividenden BNG en Essent/Enexis																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.5 Treasury	0	-115	0	0	-115	0	-165	0	0	-165	0	-165	0	0	-165	0	-165	0	0	-165
		0	-115	0	0	-115	0	-165	0	0	-165	0	-165	0	0	-165	0	-165	0	0	-165
Treasury																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.5 Treasury	-2.043	500	0	0	2.543	-43	0	0	0	43	-43	0	0	0	43	-43	0	0	0	43
		-2.043	500	0	0	2.543	-43	0	0	0	43	-43	0	0	0	43	-43	0	0	0	43
OZB Woningen eigenaren																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.61 OZB - Woningen	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564
		0	564	0	0	564	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564
OZB Niet woningen eigenaren																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.62 OZB - Niet-woningen	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363
		0	363	0	0	363	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363
OZB Niet woningen gebruikers																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.62 OZB - Niet-woningen	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640
		0	640	0	0	640	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640
Parkeerbelastingen																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.63 Parkeerbelasting	0	-800	0	0	-800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	-800	0	0	-800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reclamebelasting																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.64 Belastingen overig	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100
		0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100

Begrotingswijzigingen met resultaat-effect																					
		(bedragen x € 1.000)																			
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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
Hondenbelasting																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.64 Belastingen overig	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71
		0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71
Perceptiekosten gem belastingen																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.64 Belastingen overig	442	0	0	0	-442	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		442	0	0	0	-442	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meicirculaire 2024																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.7 Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds	0	-1.290	0	0	-1.290	0	-4.978	0	0	-4.978	0	7.104	0	0	7.104	0	6.625	0	0	6.625
		0	-1.290	0	0	-1.290	0	-4.978	0	0	-4.978	0	7.104	0	0	7.104	0	6.625	0	0	6.625
Bijdrage GR HCL																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-896	0	0	0	896	-197	0	0	0	197	-197	0	0	0	197	-197	0	0	0	197
		-896	0	0	0	896	-197	0	0	0	197	-197	0	0	0	197	-197	0	0	0	197
Stelpost kapitaallasten MJIP																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	165	0	0	0	-165	303	0	0	0	-303	203	0	0	0	-203	203	0	0	0	-203
		165	0	0	0	-165	303	0	0	0	-303	203	0	0	0	-203	203	0	0	0	-203
Vennootschapsbelasting																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.9 Vennootschapsbelasting	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155
		155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155

Bijlage 1b Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen		(bedragen x € 1.000)																			
programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect																					
1 Veiligheid	1.1 Crisisbeheer en brandweer	83	0	0	0	-83	83	0	0	0	-83	83	0	0	0	-83	83	0	0	0	-83
1 Veiligheid	1.2 Openbare orde en veiligheid	325	0	0	0	-325	325	0	0	0	-325	325	0	0	0	-325	325	0	0	0	-325
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	424	0	0	0	-424	424	0	0	0	-424	423	0	0	0	-423	423	0	0	0	-423
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	82	0	0	0	-82	82	0	0	0	-82	82	0	0	0	-82	82	0	0	0	-82
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	-12	0	0	0	12	-12	0	0	0	12	-12	0	0	0	12	-12	0	0	0	12
3 Economie	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190	190	0	0	0	-190
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-9	0	0	0	9	-9	0	0	0	9	-9	0	0	0	9	-9	0	0	0	9
5 Sport, cultuur en recreatie	5.1 Sportbeleid en activering	303	0	0	0	-303	303	0	0	0	-303	303	0	0	0	-303	303	0	0	0	-303
5 Sport, cultuur en recreatie	5.2 Sportaccommodaties	138	20	0	0	-118	138	20	0	0	-118	138	20	0	0	-118	138	20	0	0	-118
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	178	0	0	0	-178	178	0	0	0	-178	178	0	0	0	-178	178	0	0	0	-178
5 Sport, cultuur en recreatie	5.4 Musea	1	0	0	0	-1	1	0	0	0	-1	1	0	0	0	-1	1	0	0	0	-1
5 Sport, cultuur en recreatie	5.5 Cultureel erfgoed	-2	0	0	0	2	-2	0	0	0	2	-2	0	0	0	2	-2	0	0	0	2
5 Sport, cultuur en recreatie	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	367	0	0	0	-367	367	0	0	0	-367	367	0	0	0	-367	367	0	0	0	-367
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-273	0	0	0	273	-273	0	0	0	273	-273	0	0	0	273	-273	0	0	0	273
6 Sociaal Domein	6.2 Wijkteams	-6	0	0	0	6	-6	0	0	0	6	-6	0	0	0	6	-6	0	0	0	6
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	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	26	0	0	0	-26	26	0	0	0	-26	26	0	0	0	-26	26	0	0	0	-26
7 Volksgezondheid en milieu	7.3 Afval	137	0	0	0	-137	137	0	0	0	-137	137	0	0	0	-137	137	0	0	0	-137
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	460	0	0	0	-460	460	0	0	0	-460	460	0	0	0	-460	364	0	0	0	-364
7 Volksgezondheid en milieu	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-103	0	0	0	103	-103	0	0	0	103	-103	0	0	0	103	-103	0	0	0	103
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.1 Ruimtelijke ordening	-8	0	0	0	8	-8	0	0	0	8	-8	0	0	0	8	-8	0	0	0	8
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	8.3 Wonen en bouwen	-580	0	0	0	580	-580	0	0	0	580	-580	0	0	0	580	-580	0	0	0	580
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	-1.538	0	0	116	1.654	-1.538	0	0	116	1.654	-1.538	0	0	1.538	-1.538	0	0	0	0	1.538
0 Bestuur en ondersteuning	0.2 Burgerzaken	1	0	0	0	-1	1	0	0	0	-1	1	0	0	0	-1	1	0	0	0	-1
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	10.002	0	-40	0	-9.962	10.508	0	-40	0	-10.468	10.266	0	-40	0	-10.226	10.145	0	-40	0	-10.105
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-10.010	0	0	0	10.010	-10.516	0	0	0	10.516	-10.389	0	0	0	10.389	-10.172	0	0	0	10.172
		176	20	-40	116	0	176	20	-40	116	0	60	20	-40	0	0	60	20	-40	0	0

Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)

programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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
2. Invullen taakstellingen																					
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-329	0	0	0	329	-329	0	0	0	329	-329	0	0	0	329	-329	0	0	0	329
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.2 Parkeren	-75	0	-382	0	457	-75	0	-382	0	457	-75	0	-382	0	457	-75	0	-382	0	457
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	180	0	0	0	-180	120	0	0	0	-120	120	0	0	0	-120	120	0	0	0	-120
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-52	-10	0	0	42	-52	-10	0	0	42	-52	-10	0	0	42	-52	-10	0	0	42
5 Sport, cultuur en recreatie	5.4 Musea	0	100	0	0	100	0	200	0	0	200	0	200	0	0	200	0	200	0	0	200
5 Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media	52	0	0	0	-52	61	0	0	0	-61	161	100	0	0	-61	261	200	0	0	-61
6 Sociaal Domein	6.5 Arbeidsparticipatie	-60	0	0	120	180	-120	0	0	120	-120	0	0	0	120	-120	0	0	0	0	120
0 Bestuur en ondersteuning	0.2 Burgerzaken	157	0	0	0	-157	157	0	0	0	-157	157	0	0	0	-157	157	0	0	0	-157
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	1.024	0	-88	-146	-1.082	1.115	0	-88	-146	-1.173	1.115	0	-88	-104	-1.131	1.115	0	-88	0	-1.027
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-363	0	0	0	363	-363	0	0	0	363	-321	0	0	0	321	-217	0	0	0	217
		534	90	-470	-26	0	514	190	-470	-146	0	656	290	-470	-104	0	860	390	-470	0	0
3. Inzet reserve overloop																					
3 Economie	3.1 Economische ontwikkeling	1.202	0	0	1.202	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Economie	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	50	0	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	489	0	0	489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 Sport, cultuur en recreatie	5.4 Musea	100	0	0	100	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	200	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	410	0	0	410	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	70	0	0	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	149	0	116	265	0	0	0	116	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2.670	0	116	2.786	0	0	0	116	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Nationaal Programma Onderwijs (NPO)																					
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	431	431	0	0	0	489	489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		431	431	0	0	0	489	489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Leerlingenvervoer en onderwijsachterstandenbeleid																					
4 Onderwijs	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	237	326	0	0	89	237	326	0	0	89	237	326	0	0	89	237	326	0	0	89
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	89	0	0	0	-89	89	0	0	0	-89	89	0	0	0	-89	89	0	0	0	-89
		326	326	0	0	0	326	326	0	0	0	326	326	0	0	0	326	326	0	0	0
6. Herrubricering schuldhelpverlening																					
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	2.820	0	0	0	-2.820	2.820	0	0	0	-2.820	2.820	0	0	0	-2.820	2.820	0	0	0	-2.820
6 Sociaal Domein	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-2.820	0	0	0	2.820	-2.820	0	0	0	2.820	-2.820	0	0	0	2.820	-2.820	0	0	0	2.820
		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Actualisatie inzet reserves sociaal domein																					
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	282	0	0	282	0	15	0	0	15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	-34	0	0	-34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.5 Arbeidsparticipatie	1.300	500	500	1.300	0	927	500	500	927	0	642	500	500	642	0	437	500	500	437	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-117	0	0	-117	0	-117	0	0	-117	0	-117	0	0	-117	0	-117	0	0	-117	0
		1.431	500	500	1.431	0	825	500	500	825	0	525	500	500	525	0	320	500	500	320	0

Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)

programma	taakveld	Begroting 2024					Begroting 2025					Begroting 2026					Begroting 2027				
		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
8. Bijstelling begroting Centre Céramique																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.3 Cultuurpresentatie, - productie en -participatie	-53	-23	0	0	30	-66	-23	0	0	43	-66	-23	0	0	43	-66	-23	0	0	43
5 Sport, cultuur en recreatie	5.6 Media	-48	-56	0	0	-8	-46	-54	0	0	-8	-46	-54	0	0	-8	-46	-54	0	0	-8
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	22	0	0	0	-22	35	0	0	0	-35	35	0	0	0	-35	35	0	0	0	-35
		-79	-79	0	0	0	-77	-77	0	0	0	-77	-77	0	0	0	-77	-77	0	0	0
9. Actualisatie begroting bedrijfsvoering																					
1 Veiligheid	1.1 Crisisbeheer en brandweer	-10	0	0	0	10	-10	0	0	0	10	-10	0	0	0	10	-10	0	0	0	10
1 Veiligheid	1.2 Openbare orde en veiligheid	-19	0	0	0	19	-19	0	0	0	19	-19	0	0	0	19	-19	0	0	0	19
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	54	0	0	0	-54	52	0	0	0	-52	52	0	0	0	-52	52	0	0	0	-52
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	-57	-32	0	0	25	-55	-32	0	0	23	-55	-32	0	0	23	-55	-32	0	0	23
		-32	-32	0	0	0	-32	-32	0	0	0	-32	-32	0	0	0	-32	-32	0	0	0
10. Rendabele investering Zonneweide																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-69	-69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-69	-69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Actualisatie kapitaallasten productiemiddelen																					
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	-576	0	0	0	-576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-245	0	0	0	-245	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	248	0	0	0	248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-573	0	0	0	-573	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12. Actualisatie inzet reserve organisatieontwikkeling																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	2.185	0	1.114	3.299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		2.185	0	1.114	3.299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Actualisatie overeenkomst straatreiniging Meerssen																					
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	2.1 Verkeer en vervoer	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0
		31	31	0	0	0	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0
14. Structureel ramen baten en lasten internationaal busstation																					
2 Verkeer, vervoer en waterst:	2.1 Verkeer en vervoer	50	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	50	0	0	0	50	50	0	0	0	50	50	0	0	0
15. Actualisatie rentebaten en rentelasten leningen																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.5 Treasury	-161	-161	0	0	0	-154	-154	0	0	0	-147	-147	0	0	0	-139	-139	0	0	0
		-161	-161	0	0	0	-154	-154	0	0	0	-147	-147	0	0	0	-139	-139	0	0	0
16. Bijstelling baten en lasten kabels en leidingen																					
2 Verkeer, vervoer en waterst:	2.1 Verkeer en vervoer	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0
		600	600	0	0	0	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0
17. Herijking begroting n.a.v. beschikking Trajekt																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.1 Sportbeleid en activering	60	0	0	0	-60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	186	0	0	0	-186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 Volksgezondheid en milieu	7.1 Volksgezondheid	-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	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				
		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
18. Inzet post onvoorzien																					
5 Sport, cultuur en recreatie	5.2 Sportaccommodaties	0	-104	0	0	-104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	53	0	0	0	-53	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	-157	0	0	0	157	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-104	-104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Actualisatie beschermd wonen en opvang																					
6 Sociaal Domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-194	0	194	0	0	253	0	0	253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-194	0	194	0	0	253	0	0	253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Actualisatie vervoersvoorzieningen																					
6 Sociaal Domein	6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0
		300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0
21. Actualisatie inzet budgetten energietransitie																					
7 Volksgezondheid en milieu	7.4 Milieubeheer	9.474	14.602	4.299	-829	0	4.645	8.990	4.345	0	0	3.750	0	0	3.750	0	660	0	0	660	0
		9.474	14.602	4.299	-829	0	4.645	8.990	4.345	0	0	3.750	0	0	3.750	0	660	0	0	660	0
22. Burgerbegroting																					
0 Bestuur en ondersteuning	0.1 Bestuur	-798	0	798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		-798	0	798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23. Meicirculaire 2024 Algemene uitkering																					
1 Veiligheid	1.2 Openbare orde en veiligheid	17	0	0	0	-17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	46	0	0	0	-46	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.3 Inkomensregelingen	352	0	0	0	-352	369	0	0	0	-369	348	0	0	0	-348	351	0	0	0	-351
6 Sociaal Domein	6.4 Begeleide participatie	2.288	0	0	0	-2.288	1.635	0	0	0	-1.635	1.579	0	0	0	-1.579	1.586	0	0	0	-1.586
6 Sociaal Domein	6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO	42	0	0	0	-42	62	0	0	0	-62	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 Sociaal Domein	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-252	0	0	0	252	3.857	0	0	0	-3.857	-26	0	0	0	26	-26	0	0	0	26
6 Sociaal Domein	6.81 Geëscaleerde zorg 18+	1.491	0	640	0	-2.131	1.490	0	641	0	-2.131	1.490	0	641	0	-2.131	1.490	0	640	0	-2.130
6 Sociaal Domein	6.82 Geëscaleerde zorg 18-	249	0	0	0	-249	271	0	0	0	-271	240	0	0	0	-240	241	0	0	0	-241
8 Volkshuisvesting, ruimtelijk	8.1 Ruimtelijke ordening	357	0	0	0	-357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.2 Burgerzaken	2	0	0	0	-2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 Bestuur en ondersteuning	0.4 Overhead	-7	0	0	0	7	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3	-3	0	0	0	3
0 Bestuur en ondersteuning	0.7 Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds	30	5.255	0	0	5.225	30	16.292	0	0	16.262	31	12.240	0	0	12.209	1	12.200	0	0	12.199
0 Bestuur en ondersteuning	0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	0	0	7.920	0	0	0	-7.920	7.920	0	0	0	-7.920	7.920	0	0	0	-7.920
		4.615	5.255	640	0	0	15.651	16.292	641	0	0	11.599	12.240	641	0	0	11.560	12.200	640	0	0

Bijlage 2 Toelichting begrotingswijzigingen

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

De toelichting op de budgettaire neutrale begrotingswijzigingen in bijlage 1b zijn in deze bijlage 2 opgenomen.

Toelichting budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

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

1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect

De formatieplannen en de verdeling van de hieruit voortkomende loonkosten naar de diverse taakvelden zijn geactualiseerd. Dit leidt tot verschuivingen tussen programma's en taakvelden. Tevens heeft de verwerking van de gevolgen van de Cao 2024 plaatsgevonden ten laste van de centrale stelpost indexering op taakveld 0.8 Overige baten en lasten bij programma 0.

2. Invullen taakstellingen

Dit betreft het invullen van in de primaire begroting opgenomen taakstellingen. Hiermee worden de betreffende taakstellingen ingevuld en verwerkt op de budgetten waar deze gerealiseerd moeten worden.

3. Inzet reserve overloop

De in 2023 in de reserve overloop gestorte bedragen worden in 2024 ingezet. Middels deze wijziging worden de budgetten voor die inzet alsmede de dekking uit de reserve overloop geraamd.

4. Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

De baten die de gemeente tot en met schooljaar 2024-2025 uit het Nationaal Programma Onderwijs ontvangt alsmede het budget voor de lasten worden met deze wijziging in de begroting opgenomen.

5. Leerlingenvervoer en onderwijsachterstandenbeleid

De actualisatie van de budgetten inzake leerlingenvervoer en onderwijsachterstandenbeleid leiden tot bijstelling van zowel de baten als de lasten. Verder wordt de op deze budgetten bij de 2^e Bestuursrapportage 2023 doorgevoerde indexering teruggedraaid omdat de omvang van de betreffende budgetten wordt bepaald door de bijdragen van andere gemeenten of het Rijk. Er hoeft op deze budgetten geen aanvullende indexering plaats te vinden.

6. Herrubricering schuldhulpverlening

In de programmabegroting 2024 was schuldhulpverlening opgenomen onder taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+. In het door het Rijk gewijzigde informatievoorschrift IV3 is schuldhulpverlening met ingang van 2024 opgenomen onder taakveld 6.3 Inkomensregelingen. Middels deze wijziging wordt het budget verwerkt op het juiste taakveld.

7. Actualisatie inzet reserves sociaal domein

De actualisatie van de inzet van reserves in het sociaal domein leidt tot bijstellingen van de door de reserves gedekte lasten en de mutaties in de reserves. Het betreft de volgende mutaties:

reserve	programma/ taakveld	begrotings- jaar	(bedragen x € 1.000)				
			lasten	baten	storting reserve	onttrekking reserve	saldo
Innovatieopdracht	6 / 6.1	2024	+ 282	0	0	+ 282	0
		2025	+ 15	0	0	+ 15	0
Overloop	6 / 6.3	2024	- 34	0	0	- 34	0
Intensivering re-integratie	6 / 6.5	2024	+ 42	0	0	+ 42	0

reserve	programma/ taakveld	begrotings- jaar	(bedragen x € 1.000)				
			lasten	baten	storting reserve	onttrekking reserve	saldo
		2025	+ 43	0	0	+ 43	0
		2026	+ 25	0	0	+ 25	0
Participatie en integratie	6 / 6.5	2024	+ 1.258	+ 500	+ 500	+ 1.258	0
		2025	+ 884	+ 500	+ 500	+ 884	0
		2026	+ 617	+ 500	+ 500	+ 617	0
		2027	+ 437	+ 500	+ 500	+ 437	0
TOZO	0 / 0.4	2024	- 117	0	0	- 117	0
		2025	- 117	0	0	- 117	0
		2026	- 117	0	0	- 117	0
		2027	- 117	0	0	- 117	0

In deze tabel betekent een + een toename van de betreffende post en een – een afname van de betreffende post.

8. Bijstelling begroting Centre Céramique

De reorganisatie bij Centre Céramique leidt tot een verschuiving van budgetten.

9. Actualisatie begroting bedrijfsvoering

De interne actualisatie van de begroting van bedrijfsvoering (aanpassing n.a.v. de in 2023 doorgevoerde reorganisatie) leidt tot een verschuiving van budgetten.

10. Rendabele investering Zonneweide

Door vertraging in de herwaardering van uit geven gronden in erfpacht is in 2024 sprake van lagere kapitaallasten. De hieraan gerelateerde opbrengsten zijn hierdoor eveneens lager.

11. Actualisatie kapitaallasten productiemiddelen

De actualisatie van de kapitaallasten op basis van de gerealiseerde investeringen in 2023 leidt tot lagere kapitaallasten in 2024. De kapitaallasten van productiemiddelen worden gedekt uit de financieringsreserves voor productiemiddelen. Lagere kapitaallasten leiden daarom tot een lagere onttrekking aan deze financieringsreserves.

reserve	programma/ taakveld	begrotings- jaar	(bedragen x € 1.000)				
			lasten	baten	storting reserve	onttrekking reserve	saldo
Productiemiddelen verkeersregelinstallaties	2 / 2.1	2024	- 164	0	0	- 164	0
Productiemiddelen openbare verlichting	2 / 2.1	2024	- 412	0	0	- 412	0
Productiemiddelen	0 / 0.4	2024	- 245	0	0	- 245	0
Productiemiddelen	0 / 0.8	2024	248	0	0	248	0

12. Actualisatie inzet reserve organisatieontwikkeling

De reserve organisatieontwikkeling wordt in 2024 ingezet conform oorspronkelijke bestemming.

reserve	programma/ taakveld	begrotings- jaar	(bedragen x € 1.000)				
			lasten	baten	storting reserve	onttrekking reserve	saldo
Organisatieontwikkeling	0 / 0.4	2024	+ 2.185	0	+ 1.114	+ 3.299	0

13. Actualisatie overeenkomst straatreiniging Meerssen

Voor uitvoering van het vegen en onkruidbeheersing in de gemeen Meerssen is eind 2023 een nieuwe overeenkomst opgesteld. Dit leidt tot een bijstelling van de batens en lasten.

14. Structureel ramen baten en lasten internationaal busstation

Vanaf 2019 heeft het internationale busstation als project gefungeerd. Het internationale busstation is echter geen project meer, maar een structurele activiteit. Daarom worden de lasten en baten structureel geraamd in de begroting.

15. Correctie toerekening rente verstrekte lening

Bij verstrekte leningen (financiële vaste activa) die volledig zijn voorzien wordt geen rente meer berekend omdat de verstrekte leningen volledig zijn voorzien. Voor de aan WOM Belvédère verstrekte lening wordt deze methodiek met deze wijziging ook doorgevoerd.

Verder zijn een aantal verstrekte leningen (eerder) afgelost hetgeen leidt tot een bijstelling van de rentebaten en de rentelasten (de toegerekende rente).

16. Bijstelling baten en lasten 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. De verwachting was dat deze inkomsten zouden teruglopen vanaf 2024, deze terugloop is echter vertraagd waardoor de begrote baten en lasten worden verhoogd.

17. Herijking begroting n.a.v. beschikking Trajekt

Bij het vaststellen van de uiteindelijke beschikking Trajekt heeft er een verschuiving naar meer collectieve ondersteuning plaatsgevonden. Middels deze wijziging worden de budgetten op de taakvelden waarvoor Trajekt activiteiten uitvoert geactualiseerd.

18. Inzet post onvoorzien

Deze post is in 2024 ingezet voor:

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

Middels deze wijziging worden de betreffende budgetten op taakvelden aangepast en de post onvoorzien afgeraamd.

19. Actualisatie beschermd wonen en opvang

Op beschermd wonen en maatschappelijke opvang (beschermd thuis) wordt onderbesteding verwacht van € 0,194 mln. Omdat het regionaal beschermd thuis Maastricht-Heuvelland betreft wordt dit bedrag conform de centrumregeling beschermd thuis gestort in de (regio)reserve beschermd wonen en MO.

20. Actualisatie vervoersvoorzieningen

Bijstelling van de baten (eigen bijdragen) en lasten (kosten van scootmobielen e.d.).

21. Actualisatie inzet budgetten energietransitie

Van het Rijk worden in 2024 en 2025 bijdragen voor de energietransitie ontvangen die in 2024 en de daaropvolgende jaren voor diverse projecten in het kader van die energietransitie zullen worden ingezet. Ontvangen middelen die in een jaar niet worden ingezet worden tijdelijk in de reserve energie- en warmtetransitie gestort en in de jaren daarna alsnog ingezet. De te ontvangen rijksmiddelen, de inzet van die middelen alsmede de stortingen en onttrekkingen aan de reserve energie- en warmtetransitie worden middels deze begrotingswijziging geraamd.

22. Burgerbegroting

De voor projecten bekostigd uit de burgerbegroting 2024 beschikbare middelen zullen in 2024 nog niet worden ingezet. Het stemmen over deze projecten vindt namelijk pas in januari 2025 plaats. Dit betekent

dat het hiervoor benodigde budget meegenomen moet worden naar 2025 en daarmee feitelijk in 2024 niet wordt uitgegeven. Deze middelen worden daarom gestort in de reserve burgerbegroting.

23. Meicirculaire 2024 Algemene uitkering

In de meicirculaire 2024 zijn diverse taakmutaties opgenomen die 1 op 1 worden overgeheveld naar de betreffende taakvelden. Deze mutaties hebben dan ook geen budgettair effect. Verder worden de middelen de meicirculaire voor indexering beschikbare gestelde middelen verwerkt op de stelpost indexering. Deze stelpost zal worden ingezet voor de indexering van de begrote lasten 2025.

Bijlage 3 Verloop begroting per programma

In deze 1e Bestuursrapportage 2024 is per taakveld inzicht gegeven in het verloop van de begroting na vaststelling van de 2^e Bestuursrapportage 2023 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 tot en met de naar aanleiding van deze 1^e Bestuursrapportage 2024 gewijzigde begroting opgenomen.

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027																				
(bedragen x € 1.000)																				
	Begroting 2024					2025					2026					2027				
	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
2e Bestuursrapportage 2023	465	0	0	0	-465	498	0	0	0	-498	497	0	0	0	-497	490	0	0	0	-490
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	22.349	822	69	132	-21.464	22.325	822	0	197	-21.306	22.285	822	0	209	-21.254	22.242	822	0	123	-21.297
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	408	0	0	0	-408	408	0	0	0	-408	408	0	0	0	-408	408	0	0	0	-408
9. Actualisatie begroting bedrijfsvoering	-29	0	0	0	29	-29	0	0	0	29	-29	0	0	0	29	-29	0	0	0	29
23. Meicirculaire 2024 Algemene uitkering	17	0	0	0	-17	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale wijzigingen	396	0	0	0	-396	379	0	0	0	-379	379	0	0	0	-379	379	0	0	0	-379
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	22.745	822	69	132	-21.860	22.704	822	0	197	-21.685	22.664	822	0	209	-21.633	22.621	822	0	123	-21.676
Bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg	229	0	0	0	-229	1.020	0	0	0	-1.020	1.020	0	0	0	-1.020	1.020	0	0	0	-1.020
Begroting na wijzigingen	22.974	822	69	132	-22.089	23.724	822	0	197	-22.705	23.684	822	0	209	-22.653	23.641	822	0	123	-22.696

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027																				
(bedragen x € 1.000)																				
	Begroting 2024					2025					2026					2027				
	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
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
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	38.089	4.937	3.894	2.750	-34.296	43.051	4.937	3.894	2.924	-39.084	34.292	4.937	3.894	2.898	-30.351	33.753	4.937	3.894	3.224	-29.486
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	506	0	0	0	-506	506	0	0	0	-506	505	0	0	0	-505	505	0	0	0	-505
2. Invullen taakstellingen	-404	0	-382	0	786	-404	0	-382	0	786	-404	0	-382	0	786	-404	0	-382	0	786
11. Actualisatie kapitaallasten productiemiddelen	-576	0	0	0	-576	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Actualisatie overeenkomst straatreiniging Meerssen	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0	31	31	0	0	0
14. Structureel ramen baten en lasten internationaal busstation	50	50	0	0	0	50	50	0	0	0	50	50	0	0	0	50	50	0	0	0
16. Bijstelling baten en lasten kabels en leidingen	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0	600	600	0	0	0
Budgettair neutrale wijzigingen	207	681	-382	-576	280	783	681	-382	0	280	782	681	-382	0	281	782	681	-382	0	281
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	38.296	5.618	3.512	2.174	-34.016	43.834	5.618	3.512	2.924	-38.804	35.074	5.618	3.512	2.898	-30.070	34.535	5.618	3.512	3.224	-29.205
Kapitaallasten mobiliteit	-1.212	0	0	0	1.212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten verhardingen	-159	0	0	0	159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten hoog waterveiligheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gladheidsbestrijding	200	0	0	0	-200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Markt-Maas tunnel	-250	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Energiekosten OVL	580	0	0	0	-580	580	0	0	0	-580	580	0	0	0	-580	580	0	0	0	-580
BTW constructie Niet verhaalbare Schades	450	420	0	0	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stroomvoorziening Vrijthof	180	0	0	0	-180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prikdienst	-250	0	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afbouwregeling Schoon	148	0	0	0	-148	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten civiele kunstwerken	-550	0	0	0	550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dotatie voorziening NIBOR conform position paper	-1.031	0	0	0	1.031	-1.031	0	0	0	1.031	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	36.402	6.038	3.512	2.174	-31.702	43.383	5.618	3.512	2.924	-38.353	35.654	5.618	3.512	2.898	-30.650	35.115	5.618	3.512	3.224	-29.785

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027				
	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
2e Bestuursrapportage 2023	164	0	-5	-90	-249	164	0	-5	-86	-245	164	0	-5	-85	-244	98	0	-5	-151	-244
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	10.791	9.205	271	1.358	-499	10.175	11.225	271	560	1.339	9.578	11.044	271	360	1.555	9.086	10.708	271	208	1.559
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	178	0	0	0	-178	178	0	0	0	-178	178	0	0	0	-178	178	0	0	0	-178
3. Inzet reserve overloop	1.252	0	0	1.252	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	<i>1.430</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1.252</i>	<i>-178</i>	<i>178</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-178</i>	<i>178</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-178</i>	<i>178</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-178</i>
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	12.221	9.205	271	2.610	-677	10.353	11.225	271	560	1.161	9.756	11.044	271	360	1.377	9.264	10.708	271	208	1.381
Kapitaallasten Economie (Incubator Randwyck)	-273	0	0	0	273	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opbrengst reclamemast	0	-218	0	0	-218	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reserve productiemiddelen markten	0	0	0	6	6	0	0	0	3	3	0	0	0	3	3	0	0	0	3	3
Begroting na wijzigingen	11.948	8.987	271	2.616	-616	10.353	11.225	271	563	1.164	9.756	11.044	271	363	1.380	9.264	10.708	271	211	1.384

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027				
	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
2e Bestuursrapportage 2023	281	0	0	0	-281	280	0	0	0	-280	281	0	0	0	-281	281	0	0	0	-281
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	13.179	5.943	0	0	-7.236	13.820	5.943	0	0	-7.877	14.538	5.943	0	0	-8.595	14.973	5.943	0	0	-9.030
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	-9	0	0	0	9	-9	0	0	0	9	-9	0	0	0	9	-9	0	0	0	9
2. Invullen taakstellingen	180	0	0	0	-180	120	0	0	0	-120	120	0	0	0	-120	120	0	0	0	-120
4. Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	431	431	0	0	0	489	489	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Leerlingenvervoer en onderwijsachterstandenbeleid	237	326	0	0	89	237	326	0	0	89	237	326	0	0	89	237	326	0	0	89
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	<i>839</i>	<i>757</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-82</i>	<i>837</i>	<i>815</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-22</i>	<i>348</i>	<i>326</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-22</i>	<i>348</i>	<i>326</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-22</i>
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	14.018	6.700	0	0	-7.318	14.657	6.758	0	0	-7.899	14.886	6.269	0	0	-8.617	15.321	6.269	0	0	-9.052
Toekomstontwikkeling Centrum voor Natuur- en Milieueducatie en de Natuurtuinen Jekerdal: bijdrage in begrotingstekort 2024	70	0	0	0	-70	170	0	0	0	-170	170	0	0	0	-170	100	0	0	0	-100
Energiekosten voormalige onderwijslocaties	133	0	0	0	-133	133	0	0	0	-133	133	0	0	0	-133	133	0	0	0	-133
Kapitaallasten onderwijshuisvesting	-139	0	0	0	139	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Leerlingen- en taxivoer	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379	711	332	0	0	-379
Bijzondere lasten onderwijs algemeen	-183	0	0	0	183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	14.610	7.032	0	0	-7.578	15.671	7.090	0	0	-8.581	15.900	6.601	0	0	-9.299	16.265	6.601	0	0	-9.664

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027				
	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
2e Bestuursrapportage 2023	700	-294	30	380	-644	700	-432	30	518	-644	700	-100	30	185	-645	641	-100	30	126	-645
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	53.908	11.196	1.074	1.628	-42.158	53.217	10.787	1.074	1.178	-42.326	53.479	10.786	1.074	774	-42.993	52.169	10.786	1.074	763	-41.694
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	985	20	0	0	-965	985	20	0	0	-965	985	20	0	0	-965	985	20	0	0	-965
2. Invullen taakstellingen	0	90	0	0	90	9	190	0	0	181	109	290	0	0	181	209	390	0	0	181
3. Inzet reserve overloop	789	0	0	789	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Bijstelling begroting Centre Céramique	-101	-79	0	0	22	-112	-77	0	0	35	-112	-77	0	0	35	-112	-77	0	0	35
17. Herijking begroting n.a.v. beschikking Trajekt	60	0	0	0	-60	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18. Inzet post onvoorzien	0	-104	0	0	-104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	1.733	-73	0	789	-1.017	882	133	0	0	-749	982	233	0	0	-749	1.082	333	0	0	-749
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	55.641	11.123	1.074	2.417	-43.175	54.099	10.920	1.074	1.178	-43.075	54.461	11.019	1.074	774	-43.742	53.251	11.119	1.074	763	-42.443
Kapitaallasten Cultuur (Middenzaal)	-391	0	0	0	391	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten walmuren/vestingwerken	-61	0	0	0	61	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten groen, natuur, landschap	-77	0	0	0	77	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Energiekosten sportaccommodaties	664	0	0	0	-664	664	0	0	0	-664	664	0	0	0	-664	664	0	0	0	-664
Taakstelling Kumulus aanbieder naar facilitator	361	0	0	0	-361	343	0	0	0	-343	309	0	0	0	-309	209	0	0	0	-209
Taakstelling St. Maartenspoort	75	0	0	0	-75	66	0	0	0	-66	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomsten Musea	0	-25	0	0	-25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Energiekosten De Bosquetplein 6-7	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20	20	0	0	0	-20
Energiekosten Herbenusstraat 89	60	0	0	0	-60	60	0	0	0	-60	60	0	0	0	-60	60	0	0	0	-60
Energiekosten Avenue Ceramique 50	400	0	0	0	-400	400	0	0	0	-400	400	0	0	0	-400	400	0	0	0	-400
Kapitaallasten sportaccommodaties	-1.180	0	0	0	1.180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Meer inzet bij grote evenementen	300	0	0	0	-300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bestekken Rayons Groen	370	0	0	0	-370	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Energiekosten	149	0	0	0	-149	149	0	0	0	-149	149	0	0	0	-149	149	0	0	0	-149
Theatertoeslag	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78	0	-78	0	0	-78
Budget Bonbonniere naar Nederlandse Dansdagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	56.331	11.020	1.074	2.417	-43.968	55.801	10.842	1.074	1.178	-44.855	56.063	10.941	1.074	774	-45.422	54.753	11.041	1.074	763	-44.023

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027				
	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
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
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	270.707	77.599	1.507	7.126	-187.489	259.435	81.084	1.439	1.208	-178.582	258.809	83.243	1.371	871	-176.066	258.414	83.280	1.371	871	-175.634
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	-279	0	0	0	279	-279	0	0	0	279	-279	0	0	0	279	-279	0	0	0	279
2. Invullen taakstellingen	-60	0	0	120	180	-120	0	0	0	120	-120	0	0	0	120	-120	0	0	0	120
3. Inzet reserve overloop	410	0	0	410	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Herrubricering schuldhulpverlening	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Actualisatie inzet reserves sociaal domein	1.548	500	500	1.548	0	942	500	500	942	0	642	500	500	642	0	437	500	500	437	0
17. Herijking begroting n.a.v. beschikking Trajekt	186	0	0	0	-186	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19. Actualisatie beschermd wonen en opvang	-194	0	194	0	0	253	0	0	253	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20. Actualisatie vervoersvoorzieningen	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0	300	300	0	0	0
23. Meicirculaire 2024 Algemene uitkering	4.216	0	640	0	-4.856	7.704	0	641	0	-8.345	3.651	0	641	0	-4.292	3.642	0	640	0	-4.282
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	<i>6.127</i>	<i>800</i>	<i>1.334</i>	<i>2.078</i>	<i>-4.583</i>	<i>8.800</i>	<i>800</i>	<i>1.141</i>	<i>1.195</i>	<i>-7.946</i>	<i>4.194</i>	<i>800</i>	<i>1.141</i>	<i>642</i>	<i>-3.893</i>	<i>3.980</i>	<i>800</i>	<i>1.140</i>	<i>437</i>	<i>-3.883</i>
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	276.834	78.399	2.841	9.204	-192.072	268.235	81.884	2.580	2.403	-186.528	263.003	84.043	2.512	1.513	-179.959	262.394	84.080	2.511	1.308	-179.517
Opvang Oekraïne	7.546	11.168	0	0	3.622	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitvoeringsplan Jeugd	700	0	0	0	-700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begeleiding Groep	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135	135	0	0	0	-135
Doelgroeparrangementen	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358	358	0	0	0	-358
Begeleiding individueel	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270	-270	0	0	0	270
Logeren	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121	-121	0	0	0	121
Behandeling groep	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538	538	0	0	0	-538
Dagbehandeling MKD/KDC	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496	-496	0	0	0	496
Landelijk Transitie Arrangement verblijf	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204	-204	0	0	0	204
Afwikkeling oude jaren	-288	0	0	0	288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Persoonsgebonden budgetten	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143	143	0	0	0	-143
KO sociaal medische indicatie	-386	0	0	0	386	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Consultatie uren jeugdhulp	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175	-175	0	0	0	175
Bijstelling begroting GR GGD	58	0	0	0	-58	109	0	0	0	-109	143	0	0	0	-143	224	0	0	0	-224
Hulp bij Huishouden	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421	1.421	0	0	0	-1.421
Individuele begeleiding	-311	0	0	0	311	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Groepsbegeleiding	-219	0	0	0	219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigen bijdrage Huishoudelijke Hulp	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300	0	-300	0	0	-300
Bijstelling begroting GR Omnibuzz	-103	-132	0	0	-29	-90	-106	0	0	-16	27	-91	0	0	-118	158	-75	0	0	-233
BUIG baten wijziging verdeelmodel rijk	0	0	0	0	0	0	-3.000	0	0	-3.000	0	-3.000	0	0	-3.000	0	-3.000	0	0	-3.000
Energiearmoede 2024	-2.000	0	0	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veerkrachtige wijkenbenadering	-200	0	0	0	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Begroting na wijzigingen	282.960	89.135	2.841	9.204	-187.462	269.583	78.478	2.580	2.403	-191.282	264.502	80.652	2.512	1.513	-184.849	264.105	80.705	2.511	1.308	-184.603

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					
	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	
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	
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	48.012	45.289	719	2.346	-1.096	46.109	45.436	719	0	-1.392	46.263	45.454	719	0	-1.528	45.854	45.591	719	0	-982	
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	520	0	0	0	-520	520	0	0	0	-520	520	0	0	0	-520	424	0	0	0	-424	
17. Herijking begroting n.a.v. beschikking Trajekt	-246	0	0	0	246	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
21. Actualisatie inzet budgetten energietransitie	9.474	14.602	4.299	-829	0	4.645	8.990	4.345	0	0	3.750	0	0	3.750	0	660	0	0	660	0	
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	<i>9.748</i>	<i>14.602</i>	<i>4.299</i>	<i>-829</i>	<i>-274</i>	<i>5.165</i>	<i>8.990</i>	<i>4.345</i>	<i>0</i>	<i>-520</i>	<i>4.270</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3.750</i>	<i>-520</i>	<i>1.084</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>660</i>	<i>-424</i>	
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	57.760	59.891	5.018	1.517	-1.370	51.274	54.426	5.064	0	-1.912	50.533	45.454	719	3.750	-2.048	46.938	45.591	719	660	-1.406	
Kapitaallasten riolen	-519	0	0	0	519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting in voorziening riolen	519	0	0	0	-519	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitaallasten ondergrondse milieucontainers	-93	0	0	0	93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Onttrekking voorziening afval	93	0	0	0	-93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitaallasten milieu	-1.079	0	0	0	1.079	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Resultaat boekjaar 2023 GR geul en Maas	-417	0	0	0	417	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting voorziening afval	417	0	0	0	-417	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Minnelijke schikking ASL-veolia inzake vergoeding pmd	-1.448	0	0	0	1.448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting voorziening afval	1.448	0	0	0	-1.448	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vrijval middelen milieuzone	0	0	0	0	0	-100	0	0	0	100	-100	0	0	0	100	-100	0	0	0	100	
Bijstelling begroting GR GGD	-409	0	0	0	409	-293	0	0	0	293	-335	0	0	0	335	-237	0	0	0	237	
Klein onderhoud riolen	400	0	0	0	-400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Onttrekking aan voorziening riolen	-400	0	0	0	400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rioolbelasting	0	860	0	0	860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting in voorziening riolen	860	0	0	0	-860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Perceptiekosten rioolbelasting	29	0	0	0	-29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting in voorziening riolen	-29	0	0	0	29	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Reinigingsrechten	0	-92	0	0	-92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting in voorziening afval	-92	0	0	0	92	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Afvalstoffenheffing	0	411	0	0	411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting in voorziening afval	411	0	0	0	-411	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Perceptiekosten reinigingsrechten	87	0	0	0	-87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Storting in voorziening afval	-87	0	0	0	87	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Begroting na wijzigingen	57.451	61.070	5.018	1.517	118	50.881	54.426	5.064	0	-1.519	50.098	45.454	719	3.750	-1.613	46.601	45.591	719	660	-1.069	

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2024					2025					2026					2027					
	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	
2e Bestuursrapportage 2023	1.817	0	0	1.750	-67	68	0	0	0	-68	66	0	0	0	-66	66	0	0	0	-66	
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	22.957	12.284	3	3.198	-7.478	19.974	12.034	3	0	-7.943	18.766	10.764	3	0	-8.005	18.575	10.864	3	0	-7.714	
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	-588	0	0	0	588	-588	0	0	0	588	-588	0	0	0	588	-588	0	0	0	588	
3. Inzet reserve overloop	70	0	0	0	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Meicirculaire 2024 Algemene uitkering	357	0	0	0	-357	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<i>Budgettair neutrale begrotingswijzigingen</i>	<i>-161</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>70</i>	<i>231</i>	<i>-588</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>588</i>	<i>-588</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>588</i>	<i>-588</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>588</i>	
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	22.796	12.284	3	3.268	-7.247	19.386	12.034	3	0	-7.355	18.178	10.764	3	0	-7.417	17.987	10.864	3	0	-7.126	
Kapitaallasten projecten	-549	0	0	0	549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitaallasten woningexploitatie	-240	0	0	0	240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Bouwleges	0	-2.147	0	0	-2.147	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Begroting na wijzigingen	22.007	10.137	3	3.268	-8.605	19.386	12.034	3	0	-7.355	18.178	10.764	3	0	-7.417	17.987	10.864	3	0	-7.126	

Verloop begroting 2024 en meerjarenraming 2025-2027

	Begroting 2024					2025					2026					2027					
	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	
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	
Begroting na 2e Bestuursrapportage 2023	122.111	430.998	25.255	19.253	302.885	122.744	433.764	22.268	21.858	310.610	121.277	407.342	21.963	25.751	289.853	121.870	410.076	21.271	22.699	289.634	
1. Actualisatie formatieplannen en verwerking Cao-effect	-1.545	0	-40	116	1.701	-1.545	0	-40	116	1.701	-1.660	0	-40	0	1.700	-1.564	0	-40	0	1.604	
2. Invullen taakstellingen	818	0	-88	-146	-876	909	0	-88	-146	-967	951	0	-88	-104	-967	1.055	0	-88	0	-967	
3. Inzet reserve overloop	149	0	116	265	0	0	0	116	116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. Leerlingenvoer en onderwijsachterstandenbeleid	89	0	0	0	-89	89	0	0	0	-89	89	0	0	0	-89	89	0	0	0	-89	
7. Actualisatie inzet reserves sociaal domein	-117	0	0	-117	0	-117	0	0	-117	0	-117	0	0	-117	0	-117	0	0	-117	0	
8. Bijstelling begroting Centre Céramique	22	0	0	0	-22	35	0	0	0	-35	35	0	0	0	-35	35	0	0	0	-35	
9. Actualisatie begroting bedrijfsvoering	-3	-32	0	0	-29	-3	-32	0	0	-29	-3	-32	0	0	-29	-3	-32	0	0	-29	
10. Rendabele investering Zonneweide	-69	-69	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11. Actualisatie kapitaallasten productiemiddelen	3	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Actualisatie inzet reserve organisatieontwikkeling	2.185	0	1.114	3.299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15. Actualisatie rentebaten en rentelasten leningen	-161	-161	0	0	0	-154	-154	0	0	0	-147	-147	0	0	0	-139	-139	0	0	0	
18. Inzet post onvoorzien	-104	0	0	0	104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
22. Burgerbegroting	-798	0	798	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
23. Meicirculaire 2024 Algemene uitkering	25	5.255	0	0	5.230	7.947	16.292	0	0	8.345	7.948	12.240	0	0	4.292	7.918	12.200	0	0	4.282	
Budgettair neutrale begrotingswijzigingen	494	4.993	1.900	3.420	6.019	7.161	16.106	-12	-31	8.926	7.096	12.061	-128	-221	4.872	7.274	12.029	-128	-117	4.766	
Begroting na budgettair neutrale wijzigingen	122.605	435.991	27.155	22.673	308.904	129.905	449.870	22.256	21.827	319.536	128.373	419.403	21.835	25.530	294.725	129.144	422.105	21.143	22.582	294.400	
Bijdrage GR HCL	-896	0	0	0	896	-197	0	0	0	197	-197	0	0	0	197	-197	0	0	0	197	
Salarisadministratie - implementatie AFAS	228	0	0	0	-228	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Energiekosten	341	0	0	0	-341	341	0	0	0	-341	341	0	0	0	-341	341	0	0	0	-341	
Diverse facilitaire dienstverleningscontracten	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	
Generatiepact: actualisatie	-150	0	0	-150	0	-80	0	0	-80	0	-50	0	0	-50	0	-200	0	0	200	400	
Kapitaallasten / taakstelling verduurzaming Bebouwd Onroere	-58	-115	0	0	-57	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Energiekosten Bebouwd Onroerend Goed	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	100	0	0	0	-100	
Erfpachtopbrengsten Zonneweide	0	-310	0	0	-310	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Huuropbrengsten Randywcksingel 22	0	-152	0	0	-152	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kapitaallasten verduurzaming gemeentelijke organisatie	-90	0	0	0	90	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Taakstelling SSC personele doorberekeningen	91	0	0	0	-91	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Parkeerbelastingen	0	-800	0	0	-800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Vrijval reserve frictiekosten uitreding Eijsden-Margraten SZMI	0	0	0	396	396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Ontvangen dividenden BNG en Essent/Enexis	0	-115	0	0	-115	0	-165	0	0	-165	0	-165	0	0	-165	0	-165	0	0	-165	
Treasury	-2.043	500	0	0	2.543	-43	0	0	0	43	-43	0	0	0	43	-43	0	0	0	43	
Vennootschapsbelasting	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155	155	0	0	0	-155	
Meicirculaire 2024	0	-1.290	0	0	-1.290	0	-4.978	0	0	-4.978	0	7.104	0	0	7.104	0	6.625	0	0	6.625	
OZB Woningen eigenaren	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564	0	564	0	0	564	
OZB Niet woningen eigenaren	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363	0	363	0	0	363	
OZB Niet woningen gebruikers	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640	0	640	0	0	640	
Reclamebelasting	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100	0	-100	0	0	-100	
Hondenbelasting	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71	0	-71	0	0	-71	
Perceptiekosten gem belastingen	442	0	0	0	-442	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stelpost kapitaallasten MJIP	165	0	0	0	-165	303	0	0	0	-303	203	0	0	0	-203	203	0	0	0	-203	
Exploitatiekosten Easyfunders	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Verzekeringspremies en risicoanalyse	80	0	0	0	-80	90	0	0	0	-90	80	0	0	0	-80	90	0	0	0	-90	
Begroting na wijzigingen	121.070	435.105	27.155	22.919	309.799	130.674	446.123	22.256	21.747	314.940	129.062	427.738	21.835	25.480	302.321	129.693	429.961	21.143	22.782	301.907	

