

Novemhernota 2022



Heerlen

Gemeente Heerlen

Inhoudsopgave

1. Bestuurssamenvatting	4
2. Leeswijzer	7
3. Ontwikkelingen	9
4. Novemhernota 2022	12
5. Ontwikkelingen per programma	14
5.1 Toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting per programma	15
5.1.0 Bestuur en Ondersteuning	16
5.1.2 Verkeer en Vervoer	20
5.1.3 Economie	21
5.1.6 Sociaal Domein	22
5.1.7 Volksgezondheid en Milieu	25
5.1.8 Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV)	26
6. Bedrijfsvoering	27
6.1 Post onvoorzien	27
6.2 Inhuur derden	28
6.3 Ziekteverzuim	29
7. Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen	31
Bijlagen	32
1.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op kernthemaniveau	32
2.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen - detail	36

1. Bestuurssamenvatting

Voor u ligt de novemberrapportage van het begrotingsjaar 2022. Dit is de tweede en laatste tussenrapportage van dit begrotingsjaar. In deze nota kijken we terug naar het tweede en derde kwartaal.

In de laatste tussenrapportage, de zomernota, konden wij u een prognose voorleggen van 0,5 miljoen euro positief. In deze rapportage presenteren wij u een positief saldo van 10,5 miljoen euro. Deze afwijking ten opzichte van de zomernota komt met name door de effecten van het gemeentefonds (8,6 miljoen euro positief), zoals gemeld in de raadsmemo over de Meicirculaire. Daarnaast zien we een grote meevaller bij de opvang beschermd wonen en is er een overschot op de personeelsbudgetten ontstaan omdat wij diverse functies niet ingevuld krijgen in de huidige arbeidsmarkt. De overige

voor- en nadelen worden in deze nota toegelicht. Vermeld zij dat er daarnaast nog middelen niet besteed zijn in 2022 die wij in 2023 nodig hebben om onze afspraken na te komen. Hierover lichten wij u in bij de behandeling van de Jaarrekening 2022.

Inflatie

De afgelopen maanden kreeg iedereen te maken met een historisch hoge inflatie voornamelijk veroorzaakt door torenhoge energiekosten. Dit gaat veel Heerlenaren rechtstreeks en pijnlijk raken. Inmiddels is er een compensatieregeling van het Rijk (uitgevoerd door de gemeente) om mensen met een inkomen tot 120% van de bijstandsnorm een bedrag van 1300 euro uit te betalen. Dat zijn in Heerlen 10.000 mensen. Tijdens de behandeling van de miljoenennota kwamen daar vanuit het kabinet nog enkele maatregelen bij voor alle huishoudens en ook voor ondernemers. Wij verwachten echter dat dit voor bepaalde doelgroepen nog onvoldoende zal zijn. Dit is bijzonder onrustbarend. Vanzelfsprekend heeft het kabinet het voortouw als het gaat om het ontwikkelen van passende aanvullende inkomensmaatregelen maar wij zullen als gemeente alles doen wat in onze mogelijkheden ligt om mensen die buiten de boot vallen te ondersteunen. Zo gaan wij een financiële ondersteuning organiseren ten behoeve van de Heerlenaren met een inkomen tussen de 120 en 130 procent van de bijstandsnorm. In het verlengde hiervan zullen wij ook de noodzaak en de wenselijkheid van gemeentelijke ondersteuning onderzoeken ten behoeve van andere doelgroepen zoals de mensen met een inkomen boven de 130 procent van de bijstandsnorm, de ondernemers maar ook de instellingen en verenigingen.

Bovendien is het zaak om de lange termijn in het oog te houden. Immers de mensen met de laagste inkomens wonen het meeste in tochtige en slecht geïsoleerde woningen. Dat gaan wij samen met onze partners in de stad aanpakken.

Na-ijleffecten corona

Deze pandemie heeft nog steeds grote gevolgen voor de gezondheid van de bevolking, onze samenleving en economie. De gevolgen zijn o.a. het toenemen van eenzaamheid, grotere vraag naar jeugdhulp, oplopen van schulden en vergroten van uitkeringsafhankelijkheid van onze inwoners. Het raakt de meest kwetsbaren in de samenleving. Er wordt landelijk gezocht naar een gezonde balans in de samenleving tussen risico's voor de overheid en ondernemers. De economische situatie vraagt om samenwerking tussen allerlei partijen: werkgevers en werkenden, sociale partners, onderwijs, uitvoeringsorganisaties, gemeenten en de rijksoverheid.

Ontwikkelingen in Heerlen

Heerlen heeft in september een nieuwe 'winkel' geopend nl. de Sjpruut Sjop. Hier kunnen ouders en aanstaande ouders die een steuntje in de rug nodig hebben babyspullen krijgen. Tegelijkertijd wordt de winkel een ontmoetingsplek voor ouders waar zij ook terecht kunnen met hun vragen over zwangerschap, bevalling en opvoeding. Wij huren daarvoor een pand in Heerlerheide en geven Alcander een subsidie om deze voorziening op te zetten en te begeleiden in samenwerking met de Bovengrondse Vakschool.

Kasteel Hoensbroek mag zich sinds kort met trots het 'Allermooiste Kasteel van Nederland' noemen. Afgelopen maanden ging de ANWB in samenwerking met de Nederlandse Kastelenstichting en de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed op zoek naar het Allermooiste kasteel van Nederland. Hierbij kwam Kasteel Hoensbroek als winnaar uit de bus en is daarmee het allermooiste kasteel van Nederland geworden.

De Regio Deal Parkstad Limburg startte in juli 2019 en loopt af op 31 december 2022. Het ging om een subsidiebedrag van 40 miljoen euro. Het totale investeringsvolume dat dankzij de Regio Deal op gang is gebracht, betreft ruim €600 miljoen. Inmiddels hebben we als Regio wederom een aanvraag ingediend voor een nieuwe Regio Deal bij het Rijk. Het is voorzien, dat het Kabinet in het eerste kwartaal van 2023 bepaalt, welke aanvragen gehonoreerd worden en in de aanloop naar het reces van 2023 uitgewerkt worden in een definitieve Deal met het Rijk.

Per 1 juli is het team dat werkzaam is voor het nieuwe re-integratieproces met de gemeente Heerlen (beter bekend als Team Duale Poort) definitief bij WSP Parkstad ondergebracht. Met het nieuwe re-integratieproces wordt direct gestart met het traject naar werk. De uitkeringsaanvraag wordt gelijktijdig in behandeling genomen. Van de kandidaat wordt een diagnose gemaakt, waarna besproken wordt wat de beste weg naar werk zal zijn; directe plaatsing op werk via WSP Parkstad of een ontwikkeltraject via WerkvoorHeerlen.

We hebben een fysiek omgevingsloket geopend waar burgers hulp kunnen krijgen als ze plannen hebben om te (ver)bouwen. Burgers die willen verbouwen of bouwen hebben te maken met veel wetten en regels. Tegenwoordig staat heel veel informatie online, maar dat blijkt in de praktijk toch niet voor iedereen even gemakkelijk vindbaar. Daarom dit fysieke omgevingsloket.

De Parkstadgemeenten, onder aanvoering van Heerlen, gaan inwoners die recht hebben op de energietoeslag ondersteunen bij het besparen op de stijgende energiekosten. Zij krijgen een gratis energiebespaarcoach en een tegoed van €250,- via de Parkstad Energieknip-app aangeboden om energiebesparende producten te kopen bij aangesloten bouwmarkten of de WoonWijzerWinkel. De Parkstadgemeenten hebben hiervoor de handen ineengeslagen met een groot aantal belangrijke maatschappelijke partners, die zich verenigd hebben in een nieuw samenwerkingsverband: het 'Verbond voor Energierechtvaardigheid'.

Alle Parkstadgemeenten hebben daarnaast ingestemd met de 'Klimaatadaptatiestrategie Parkstad Limburg'. In deze strategie is vastgelegd op welke manier de gemeenten, samen met het Waterschap Limburg en Waterleidingmaatschappij Limburg (WML), maatregelen nemen om de (openbare) ruimte zo in te richten dat deze ook in de toekomst leefbaar is en we in staat zijn om de gevolgen van klimaatverandering op te vangen.

De aanleg van de Parkstadroute gaat definitief van start. Daarvoor is een uitvoeringsovereenkomst getekend door de wethouders van de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Landgraaf, Kerkrade en Simpelveld én Heijmans Infra. Naast de verantwoordelijk wethouders waren ook projectpartners Provincie Limburg en IBA Parkstad aanwezig. Met het tekenen van de overeenkomst is de bestuurlijke fase afgerond en kan de bouwfase van het project definitief van start gaan.

Het ministerie van Economische Zaken & Klimaat heeft Heerlen-Centrum een financiële bijdrage van ruim 1,9 miljoen euro toegekend vanuit de Impulsaanpak Winkelgebieden. Met deze regeling ondersteunt het kabinet het weer aantrekkelijk maken van winkelgebieden. Hiermee kunnen we delen van het winkelgebied gebiedsgericht aanpakken en compacter maken, door het kopen en slopen van de kubusgebouwen aan de Promenade II en het realiseren van een hoogwaardige, klimaatbestendige openbare ruimte.

Het bedrijfsleven en kennisinstellingen uit Aken en Heerlen hebben in een brief aan de Tweede Kamer opgeroepen tot besluitvorming inzake de intercityverbinding Nederland-Aken. Deze oproep heeft als doel om Kamerleden te herinneren aan de meerwaarde van de intercity Nederland-Aken voor de regio, Nederland en Noordrijn-Westfalen.

Onlangs werd voor het personeel van de gemeente Heerlen de zgn. VitKnip gelanceerd. Vitaliteit, gezondheid, werknemertevredenheid zijn de termen die samen komen in deze VitaliteitsKnip. De VitKnip wordt gebruikt voor het ontvangen van een periodiek vitaliteitsbudget dat medewerkers kunnen besteden bij aangesloten winkeliers. Op deze manier ontwikkelen wij ons sterker als een aantrekkelijke werkgever en tegelijkertijd ondersteunen we de ondernemers in de stad.

In de afgelopen maanden hebben we een flinke impuls kunnen geven aan de sociale veiligheidsaanpak. Dit heeft invulling gekregen doordat het bestaande Flexteam zich kon doorontwikkelen naar een robuust Interventieteam Sociaal Veilig met meer capaciteit, kwaliteit en diversiteit. Dit team bestaat o.a. uit juristen, regisseurs veiligheid en Boa's en kan daarmee breed worden ingezet op de thema's overlast, sociale problematiek, criminaliteit en ondermijning.

We willen heel graag het onderwijs terughalen naar het centrum, omdat studenten de levendigheid van de stad verrijken. We hebben in dat verband met de Zuyd Hogeschool in de zomer een intentieovereenkomst getekend voor de beoogde verhuizing naar Promenade 1. Om dit te realiseren hebben we ervoor gekozen om het instrument 'voorkeursrecht' in te zetten.

2. Leeswijzer

In deze Novembernota zijn de afwijkingen opgenomen ten opzichte van de programmabegroting 2022.

In hoofdstuk 3 komt de ontwikkeling tot uiting (niet direct financiële impact). In hoofdstuk 4 staat de prognose weergegeven. Dit betreft de huidige prognose tot ultimo 2022. Deze is toegelicht per programma in hoofdstuk 5.

In hoofdstuk 6 zijn relevante aspecten rondom de bedrijfsvoering opgenomen.

In het laatste hoofdstuk zijn de budgettaire neutrale begrotingswijzigingen verwerkt.

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

In de tabel prognose worden afwijkingen gekenmerkt met een I of S. Een I staat voor incidenteel, een S staat voor structureel.

3. Ontwikkelingen

In dit hoofdstuk komen zowel de inhoudelijke en beleidsmatige ontwikkelingen in relatie tot onze begroting 2022 tot uiting (indien aanwezig).

Jeugd

Basishulp Jeugd

Op 20 oktober 2022 hebben de gemeenten Heerlen, Landgraaf en Voerendaal het nieuwe contract getekend waarmee JENS ook voor de jaren 2023 tot en met 2027 (plus verlengingsopties) de Basishulp Jeugd gaat uitvoeren. De gemeenten zijn tevreden over de dienstverlening en samenwerking met JENS in de afgelopen vier jaar. Het nieuwe contract is dan ook geënt op de strategische doelstellingen en uitgangspunten uit het huidige contract. De belangrijkste wijzigingen betreffen het budget en de inrichting van de toegang. Daarnaast zijn een aantal inhoudelijke doelstellingen aangescherpt op basis van de ervaringen van de afgelopen 4 jaar.

Beschermd wonen

De Staatssecretaris van VWS heeft in maart 2022 de gemeentes laten weten dat de zgn. doordecentralisatie van Beschermd Wonen niet met ingang van 2023 gerealiseerd zou worden.

Met de VNG was afgesproken dat uiterlijk in juni 2022 besluitvorming over de indiening van het wetsvoorstel woonplaatsbeginsel en het verdeelmodel zou plaatsvinden in een bestuurlijk overleg (BO) tussen Rijk en gemeenten. Inmiddels is er overeenstemming over invoering per 1-1-2024.

Intussen hebben wij met de andere gemeentes doorgewerkt aan het ingezette traject om Beschermd Wonen inhoudelijk samen opnieuw vorm te geven, via het uitschrijven van een subsidietender. In 2023 zullen we dit afgerond hebben.

De regionale werkgroepen die vorm geven aan de juridische en financiële afspraken tussen de gemeentes, die vanwege de doordecentralisatie nodig zijn, hebben hun werkzaamheden weer opgestart, zodat wij per 1-1-2024 klaar zijn om de doordecentralisatie ook helemaal uit te voeren.

Ontheemden Oekraïnië

Met ingang van 1 april 2022 hebben gemeenten de taak te voorzien in leefgeld voor Oekraïners die naar Nederland zijn gevlucht voor de oorlog. Daarnaast is de gemeente Heerlen verantwoordelijk voor de gemeentelijke opvang van maximaal 150 ontheemden.

Er wordt onderscheid gemaakt tussen ontheemden die verblijven in de Particuliere Opvang Oekraïners, dit zijn gastgezinnen (POO) of in de Gemeentelijke Opvang Oekraïners, de locatie die door de gemeente gerealiseerd is (GOO).

Bij aanvang is het bedrag voor voeding per persoon per maand € 205 en voor kleding/persoonlijke verzorging € 55 vastgesteld. Dit is voor zowel de mensen die bij een gastgezin verblijven, als de mensen die in de gemeentelijke opvang verblijven.

Voor de ontheemden die bij een gastgezin verblijven geldt nog een extra wooncomponent van € 215 per volwassene en € 55 per minderjarige.

Ingaande 1 november 2022 wordt een nieuwe vaststelling van de bedragen verwacht echter is deze nog niet gepubliceerd/ definitief vastgesteld. Publicatie vindt plaats in de Staatcourant en kent de volgende naam: "Regeling opvang ontheemden Oekraïne" de zogenaamde ROOO.

Begin oktober 2022 telt Heerlen circa 49 ontheemden die bij een gastgezin verblijven en tussen de 60 en 75 ontheemden die in de gemeentelijke opvang wonen (samenstelling kan per week wisselen door onder andere terugkeer naar het moederland of verhuizing binnen Nederland).

Per veiligheidsregio zijn afspraken gemaakt over het aantal opvangplekken dat moet worden geleverd. Voor Heerlen geldt de afspraak dat er maximaal 150 gemeentelijke opvangplekken beschikbaar komen. Opvangplekken binnen gastgezinnen zijn vrijwillig en worden niet aangewezen of toegewezen door de gemeente.

Voor de gemeentelijke opvang ontvangen gemeenten een normbedrag van € 700 euro per week per gerealiseerde gemeentelijke opvangplek. Ook hiervoor geldt dat een nieuw normbedrag nog

vastgesteld moet worden. Ingaande 15 oktober 2022 is dat bedrag €588,00 per week per gerealiseerde opvang plek.

Door deze crisis hebben wij op diverse programma's een overschrijding van de begroting, verwachting is dat deze meerkosten geheel afgedekt worden door specifieke Rijksregelingen.

Burgerbetrokkenheid

In 2021 hebben we het programma 'Samen maken we de stad' opgestart dat gericht is op burgerbetrokkenheid. In de afgelopen periode hebben we de ambities uit dit plan verder vormgegeven, met als doel een nog stevigere vorm van burgerbetrokkenheid in onze stad te creëren. Hiervoor komt een uitvoeringsagenda Burgerbetrokkenheid 2023-2024. We richten onze activiteiten op de eigen organisatie en op onze bewoners, ondernemers en sociale partners. Inmiddels is het thema burgerbetrokkenheid een brede verantwoordelijkheid van onze hele organisatie geworden, onder coördinatie van de burgemeester. De aandacht voor burgerbetrokkenheid sluit aan bij het coalitieakkoord dat veel waarde hecht aan het thema.

Het coalitieakkoord vormt de basis voor de uitvoeringagenda burgerbetrokkenheid 2023-2024 waar momenteel concrete acties voor worden uitgewerkt. Er heeft onder andere een gespreksronde met het college plaatsgevonden over het stadsdeelwethouderschap en burgerbetrokkenheid. Een van de ambities uit het coalitieakkoord is het organiseren van een burgerberaad. Om de raad mee te nemen in hoe een burgerberaad werkt en waarvoor het ingezet kan worden, is er onder de bevoegde leiding van deskundige Eva Rovers een raadsinformatieavond georganiseerd. Deze avond krijgt een vervolg, met de bedoeling om de raad concreter mee te nemen in de plannen voor een burgerberaad. In de komende maanden wordt er samen met een brede klankbordgroep een plan van aanpak uitgewerkt om in de toekomst een burgerberaad te organiseren in Heerlen. Raadsleden en collegeleden worden daarnaast betrokken in klankbordgroepen die een nieuwe participatieverordening en referendumverordening vormgeven. Ook hebben we onze Hoi Heerlen bus die we inzetten om in de hele stad de dialoog met onze inwoners te vergrootten.

Slim Digitaal samenwerken

Medio 2022 is een nieuw zaakstelsel in gebruik genomen. Een dergelijk stelsel helpt ons bij het digitaal werken, bij het opbergen en terugvinden van documenten, kortom bij het verbeteren van de dienstverlening richting inwoners en ondernemers. De implementatie van een zaakstelsel is ingrijpend en verloopt daarom stapsgewijs. Gestart is met het registreren en afhandelen van terugbelnotities. In feite betekent dit dat sinds medio 2022 het gehele concern met het nieuwe zaakstelsel werkt. Een goede basis voor de verdere ingebruikname. Daar is in het 3^e kwartaal mee gestart binnen team Burgerzaken.

Signalen voor meldingen over de openbare ruimte_

Medio 2022 is de applicatie 'Signalen', waarmee inwoners en ondernemers op een gebruikersvriendelijke wijze meldingen over de openbare ruimte kunnen maken, in gebruik genomen.

De uitbreiding van de vergunning dienstverlening

Sinds 1 februari kunnen inwoners en ondernemers een parkeervergunning digitaal aanvragen, verlengen of beëindigen via het digitale parkeerloket. Ook het bezoekersparkeren kan digitaal geregeld worden. Daarnaast ondersteunen wij inwoners en ondernemers die minder of niet-digitaalvaardig zijn via persoonlijk contact aan de parkeerbalie, telefoon of mail. Een verdere uitbreiding is actief sinds 3 oktober jl. Het regelen van een ontheffing voor de toegang tot het centrum van Heerlen werkt nu op dezelfde wijze.

Verder hebben wij voor onze inwoners een fysiek omgevingsloket ingericht. Inwoners die vragen of informatie nodig hebben voor het aanvragen van een omgevingsvergunning kunnen hier terecht. We helpen hen bij de zoektocht naar informatie en regelgeving voordat zij een vergunningaanvraag insturen. Verdere verbetering van de dienstverlening voor de omgevingsvergunning wacht op de gecombineerde uitrol van de nieuwe vergunningen- en toezichtapplicatie, die gezamenlijk is ingekocht met de provincie en meerdere Limburgse gemeentes, in combinatie met het zaaksysteem. De uitrol is voorzien eind 2022. Verder zijn we afhankelijk van de landelijke software van het digitaal stelsel Omgevingswet. Voor meer informatie hierover verwijzen wij naar <https://aandeslagmetdeomgevingswet.nl/implementatie/voortgang-monitoring/update-slag-werkend-stelsel-omgevingswet>

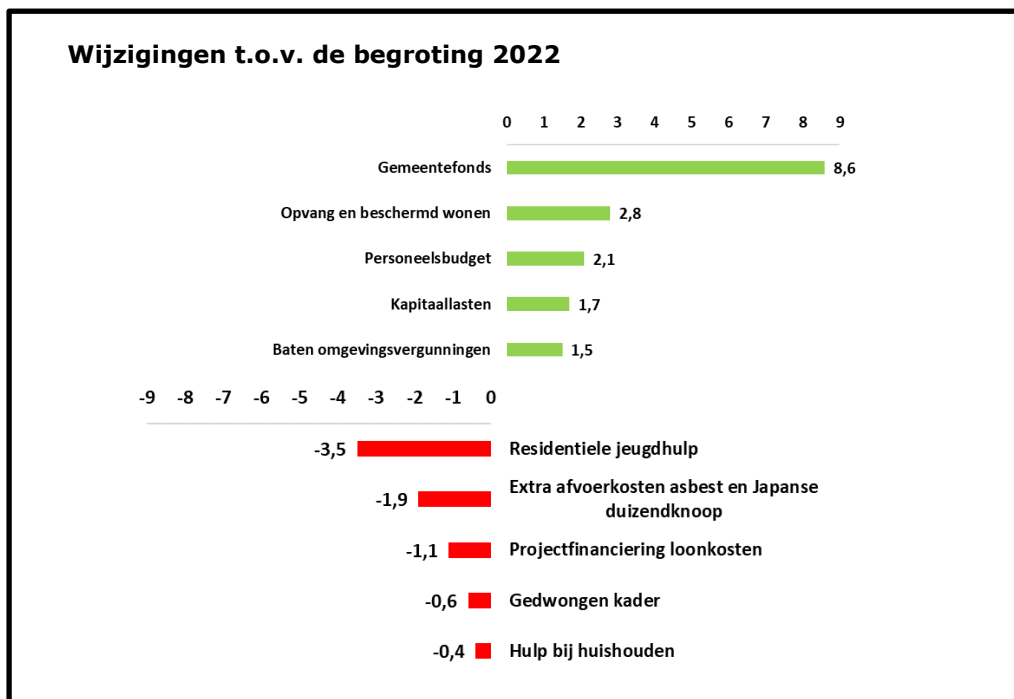
4. Novemhernota 2022

In deze Novemhernota tonen wij de huidige prognose tot ultimo 2022 ten opzichte van de begroting 2022. Daarmee geeft de Novemhernota voornamelijk inzicht op de financiële afwijkingen. In voorgaande P&C-producten hebben wij al verbeteringen doorgevoerd, denk hierbij aan het zero-based begroten in 2020.

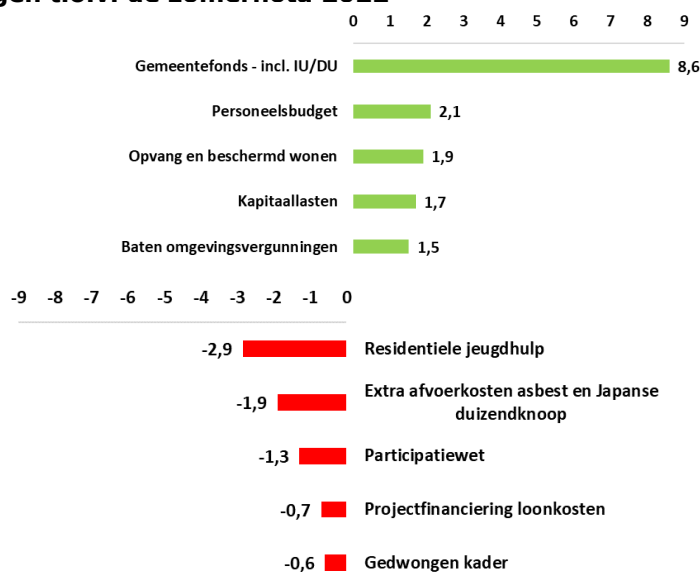
De toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting komen in hoofdstuk vijf aan de orde. Voor de leesbaarheid hebben we de bedragen afgerond op duizendtallen, met uitzondering van de in de bijlage opgenomen bedragen. Hierdoor kunnen mogelijk afrondingsverschillen ontstaan.

Programma	Prognose novemhernota 2022
0. Bestuur en Ondersteuning	12.988.000
1. Veiligheid	-
2. Verkeer en Vervoer	100.000
3. Economie	450.000
4. Onderwijs	-
5. Sport Cultuur en Recreatie	-
6. Sociaal Domein	-2.645.000
7. Volksgezondheid en Milieu	70.000
8. VHROSV	-485.000
Totaal	10.478.000

In onderstaande grafische weergave geven wij inzicht in de grootste mutaties ten opzichte van de primitieve begroting en de zomernota 2022:



Wijzigingen t.o.v. de zomernota 2022



Ten tijde van de zomernota 2022 melden wij uw raad een voordeel van € 0,5 miljoen. In dezelfde raadsvergadering werd de raad ook geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire 2022 (registratie: BWV-22001885) welke een voordelig resultaat toonde van € 5,9 miljoen. Inmiddels zijn de effecten van mei en septembercirculaire berekend en deze bedragen € 8,6 miljoen.

Gedurende de tweede helft van 2022 zien wij dat ook de gemeente in haar uitvoeringskracht wordt geraakt door de mondiale crisissen (met name inflatie en energie). Projecten vertragen, prijzen stijgen en de arbeidsmarkt is meer dan overspannen. Gevolgen voor de gemeente zijn vacatures die langer open blijven staan, meer inhuur, langer durende projecten en partijen die huiverig zijn nieuwe trajecten te starten. Hierdoor zijn er naast de toegenomen prijzen en duurder wordende uitgaven ook veel zaken niet gerealiseerd of gestart waardoor er voor een aantal thema's en onderwerpen zoals ook te zien is in de toelichting bij deze novembernota grote voordelen te melden zijn.

De prognose bij deze novembernota en de geïnventariseerde risico's geven geen reden tot aanvullende financiële beheersmaatregelen gezien we middels deze novembernota verwachten op een positief jaarrekeningsaldo af te stevenen. We blijven de ontwikkelingen monitoren en sturen op de beïnvloedbare posten.

Coronavirus/crisis

In 2022 is het coronavirus van mindere invloed geweest op het alledaagse leven, maar ook op de financiële huishouding, echter zolang corona een financieel thema blijft informeren wij onze raad hier over middels een aparte raadsinformatiebrief, zoals ook in eerdere nota's tijdens deze coronacrisis. Uw raad is in november geïnformeerd over de financiële impact. De uitkomst daarvan is vooralsnog een nihil resultaat.

5. Ontwikkelingen per programma

In dit hoofdstuk komen de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022 aan de orde. Indien een kernthema niet voorkomt in dit hoofdstuk, dan zijn er geen, danwel geringe afwijkingen ten opzichte van de lopende begroting te melden. In paragraaf 5.1 komt de prognose van financiële ontwikkelingen per programma aan bod, deze posten zijn onvermijdelijk.

5.1 Toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de begroting per programma

In deze paragraaf komen de financiële ontwikkelingen per programma aan bod.

De structurele (S) afwijkingen hebben een meerjarig effect op onze begroting, incidentele (I) afwijkingen hebben betrekking op 2022 of zijn vanaf 2023 opgenomen in de Begroting 2023.

Programma	Kernthema	Onderwerp	Novembernote 2022	I/S
0. Bestuur en Ondersteuning		Inkomsten RNI	100.000	I
	0. KT Dienstverlening		100.000	
		Advieskosten	-52.000	S
		Dividend BNG	200.000	I
		Dividend Enexis	50.000	I
		Gemeentefonds	8.585.000	S
		Hondenbelasting	-70.000	I
		Lasten en baten gemeentelijke belastingen	-100.000	I
		OZB inkomsten	900.000	S
		Personele onderuitputting	2.397.000	I
		PIT kapitaallasten	267.000	I
		Projecten; Centrum	-400.000	I
		Projecten; Stadsinfra	-700.000	S
		Flexwerken	135.000	I
		Kapitaallasten	1.676.000	I
	0. KT Middelen en heffingen		12.888.000	
2. Verkeer en vervoer		Gladheidbestrijding	100.000	I
	2. KT Wegen, straten en pleinen		100.000	
3. Economie		Correctie liquiditeit Beitel-Zuid	150.000	I
		Economsch beleid	350.000	I
	3. KT Economie		500.000	
		Markten en kermissen	-50.000	I
	3. KT Economische promotie		-50.000	
6. Sociaal Domein		Kwijtschelding belastingen	-150.000	I
		Minimabeleid Fit & Fun	-100.000	I
		Participatiewet	PM	I
	6. KT Inkomensondersteuning		-250.000	
		Residentiele Jeugdhulp	-3.460.000	I/S
		Gedwongen kader	-613.000	I/S
	6. KT Jeugd maatwerkvoorzieningen		-4.073.000	
		Eigen bijdrage WMO	-215.000	I
		Hulp bij huishouden	-400.000	I
		Index Standby!	-107.000	I
		Inkoop KBL Schuldhulpverlening	-300.000	S
		Opvang en beschermd wonen	2.800.000	I
		Woningvoorzieningen	-100.000	I
	6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen		1.678.000	
7. Volksgezondheid en Milieu		Begraafrechten	70.000	I
	7. KT Begraafplaatsen		70.000	
8. VHROSV		Japense duizendknoop	-1.900.000	
	8. KT Centrum		-1.900.000	
		Baten Omgevingsvergunningen	1.500.000	I
		Gegevenshuis	36.000	S
		Omgevingswet	-121.000	I
	8. KT Ruimtelijke ordening		1.415.000	
Totaal			10.478.000	

Bedragen x €1

5.1.0 Bestuur en Ondersteuning

Kernthema Dienstverlening

Inkomsten Registratie Niet-ingezetenen (RNI) € 100.000

Als gevolg van de coronapandemie is het aantal RNI inschrijvingen landelijk en ook in Heerlen sterk terug gelopen. Al enige tijd zien we het aantal inschrijvingen weer sterk toenemen. Al enige maanden is er sprake van een record aantal inschrijvingen terwijl de traditionele piek periode nog moet beginnen. Dat is een landelijke trend, maar we zien het aantal inschrijvingen in Heerlen verhoudingsgewijs sterker groeien.

Kernthema Middelen en Heffingen

Advieskosten -/- € 52.000

Als gevolg van de benodigde advisering, het vermijden van fiscale risico's (projecten) en om te voldoen aan wettelijke verplichtingen inzake aangifte vennootschapsbelasting, loonbelasting en BTW wordt een overschrijding voorzien.

Dividend BNG € 200.000

De dividenduitkering van de Bank Nederlandse Gemeenten in 2022 is hoger dan verwacht. Conform het advies van de provincie Limburg is in de begroting 2022 rekening gehouden met een dividend van € 1,81 per aandeel. Over 2021 heeft de Bank Nederlandse Gemeenten een nettowinst gerealiseerd van € 236 miljoen, een stijging van 7% ten opzichte van 2020 (€ 221 miljoen). De dividenduitkering bedraagt daarmee € 2,28 per aandeel. Voor Heerlen per saldo een voordeel van € 200.000 ten opzichte van de begroting.

Dividend Enexis € 50.000

De dividenduitkering van Enexis in 2022 is hoger dan verwacht. Conform het advies van de provincie Limburg is in de begroting 2022 rekening gehouden met een dividend van € 0,50 per aandeel. Het totale uit te keren dividend bedraagt € 0,66 per aandeel, voor Heerlen per saldo een voordeel van € 50.000.

Gemeentefonds € 8.585.000

Septembercirculaire 2022

De septembercirculaire, gebaseerd op de Miljoenennota van het Rijk, is dit jaar pas na Prinsjesdag gepubliceerd om alle actuele ontwikkelingen te kunnen verwerken. Na het verschijnen zijn er vervolgens nog diverse correcties en aanvullingen doorgevoerd, ook in de decembercirculaire eind dit jaar worden nog correcties verwerkt. Gezien het korte tijdsbestek tussen het verschijnen van de septembercirculaire en de afronding van de begroting is, in tegenstelling tot voorgaande jaren, de septembercirculaire niet verwerkt in onze meerjarenbegroting. De uitkering van het gemeentefonds wordt aangepast op basis van ontwikkelingen binnen de rijksbegroting, actualisatie van (verdeelt) maatstaven, wijzigingen van integratie en decentralisatie-uitkeringen en taakmutaties. Onderstaand een toelichting op de septembercirculaire 2022 en het financiële effect ten opzichte van de meicirculaire 2022 voor gemeente Heerlen.

Septembercirculaire 2022	Bedragen * € 1.000				
	2022	2023	2024	2025	2026
Algemene uitkering	-1.587	1.726	2.194	2.315	2.885
Eenmalige rijksbijdrage financieringssysteem	-	-	-	-	5.774
BTW-compensatiefonds	1.030	-	-	-	-
Saldo effect	-557	1.726	2.194	2.315	8.659
Energietoeslag (septembercirculaire en correctie mei)	5.263	-	-	-	-
Decentralisatie uitkeringen en taakmutaties	1.444	238	193	26	27
Corona-steunpakket	155	-	-	-	-
Taakbestemming - budgetneutraal effect	6.862	238	193	26	27
Septembercirculaire 2022	6.304	1.964	2.388	2.341	8.686

Algemene uitkering

Het volumedeel van het accres is voor de jaren 2022 t/m 2025 bevroren op de stand van de Voorjaarsnota 2022 (meicirculaire 2022) met als oogmerk de stabiliteit van het geraamde accres te verbeteren. Voor loon- en prijsontwikkeling (LPO) worden de accressen wel nog bijgesteld. De LPO wordt definitief vastgesteld in de meicirculaire van het betreffende jaar. In de septembercirculaire is het accres voor 2022 daarom ongewijzigd ten opzichte van de meicirculaire. De raming van de loon- en prijsontwikkeling is naar boven bijgesteld, daarom is er voor 2023 en verder een opwaartse bijstelling van het accres. Door mutaties in de aantallen van diverse maatstaven van de algemene uitkering is er voor 2022 een nadelig effect. Conform meicirculaire is de oploep van de opschalingskorting voor de jaren 2022 t/m 2025 bevroren en vanaf 2026 is de opschalingskorting nog steeds volledig opgenomen.

Eenmalige rijksbijdrage

Vanaf 2026 vervalt de koppeling met de rijksuitgaven en is het accres vastgezet aangevuld met indexatie voor loon- en prijsontwikkeling. Het Rijk werkt met gemeenten en provincies aan een nieuwe financieringssysteem vanaf 2026. De Miljoenennota concretiseert de mogelijkheid voor een groter eigen belastinggebied voor gemeenten na 2025 niet. Wel wordt als proces geschetst dat in 2023 meer duidelijk moet worden hoe het nieuwe structurele financieel arrangement eruit komt te zien na 2026. In aanloop daarnaartoe stelt het kabinet voor gemeenten in 2026 eenmalig € 1 miljard extra beschikbaar. Voor Heerlen betreft dit € 5,8 miljoen. Deze middelen zijn in de septembercirculaire toegevoegd aan de algemene uitkering en onze toezichthouder provincie Limburg heeft aangegeven deze daarmee naar de aard als structureel te beschouwen zijn. Conform voorzien in de begroting 2023 is onze begroting met de middelen uit de septembercirculaire, op basis van de bijstelling van de algemene uitkering en de eenmalige rijksbijdrage, het laatste jaar sluitend.

BTW-compensatiefonds

In de septembercirculaire is het voorschot van het BTW-compensatiefonds (BCF) voor 2022 verwerkt. De voorziene ruimte onder het plafond is voor het jaar 2022 hoger dan onze raming, dit betekent een voordeel van € 1,0 miljoen. De afrekening over 2022 wordt in de meicirculaire 2023 verwerkt.

Taakbestemming budgetneutraal effect

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

In de meicirculaire werden de middelen voor de energietoeslag 2022 van € 800 verwerkt. De verdeling hiervan over de gemeenten bleek niet correct en is in de septembercirculaire gecorrigeerd. Voor Heerlen een voordeel van € 0,76 miljoen. De ophoging van het richtbedrag 2022 van € 800 naar € 1.300 is ook in de septembercirculaire verwerkt, voor Heerlen € 4,5 miljoen. In totaal een bedrag van € 5,3 miljoen.

Naast de energietoeslag betreffen de grootste mutaties voor 2022 middelen voor de invoeringskosten Omgevingswet en maatschappelijke begeleiding statushouders. Daarnaast in 2022, via Heerlen als centrumgemeente voor de arbeidsmarkregio, middelen voor het actieplan "Dichterbij dan je denkt". Meerjarige mutaties betreffen met name de Wet kwaliteitsborging bouw en verhoging van het budget voor asiel (inburgering).

In de septembercirculaire is een bijdrage verwerkt voor het opvangen van exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven als gevolg van de coronapandemie begin 2022. Over de extra kosten als gevolg van corona en de compensatie hiervan door het Rijk wordt u apart middels een Raadsinformatiebrief geïnformeerd.

Forecast Gemeentefonds 2022

In de meicirculaire 2022 is de invoering van het nieuwe verdeelstelsel voor het gemeentefonds per 1 januari 2023 verwerkt. Als gevolg van het nieuwe verdeelstelsel moeten we naast onze eigen prognoses ook gebruik maken van berekeningen van het Rijk. Dit vormt een risico, omdat de ontwikkelingen in Heerlen op onderdelen afwijken van de landelijke ontwikkelingen. Over de financiële impact van de meicirculaire met een positief effect van € 5.924.000 bent u middels de raadsinformatiebrief van juni j.l. geïnformeerd. De bijstellingen van integratie- en decentralisatie-uitkeringen en taakmutaties op basis van de meicirculaire zijn inmiddels onderzocht, hetgeen een positief effect oplevert van € 1.984.000 voor 2022.

Het saldo-effect van de septembercirculaire bedraagt voor 2022 een nadeel van € 557.000, zie ook bovenstaande tabel. De reservering van 25% van het accres meicirculaire 2022 (conform raadsinformatiebrief) van € 1.629.000 wordt verrekend. Het effect van de mei- en septembercirculaire op voorgaande jaren (2020 en 2021) is € 395.000 nadelig. Per saldo een positief effect van € 8.585.000 voor 2022.

Bedragen * € 1.000	
Gemeentefonds	2022
Meicirculaire cf Raadsinformatiebrief juni 2022	5.924
Meicirculaire integratie- en decentralisatie-uitkeringen	1.984
Meicirculaire reservering 25% accres	1.629
Septembercirculaire saldo-effect	-557
Mei- en septembercirculaire voorgaande jaren	-395
Totaal	8.585

Hondenbelasting -/- € 70.000

We verwachten een minderopbrengst op de inkomsten van de hondenbelasting van € 70.000.

Gemeentelijke belastingen -/- € 100.000

De BsGW verwacht voor 2022 een negatief exploitatieresultaat.

OZB inkomsten € 900.000

Bij het opstellen van de begroting wordt gerekend met concept herwaarderingscijfers van de BsGW. Het herwaarderingsproces (waardebepaling) van het vastgoed in de stad is dan nog niet volledig afgerond. De definitieve herwaardering valt hoger uit, waardoor een voordeel op de OZB inkomsten voorzien wordt. We storten deze middelen bij de jaarrekening 2022 in het bij de begroting 2023 opgerichte schommelfonds.

Personele onderuitputting € 2.397.000

Er is sprake van onderuitputting op de personele budgetten zowel primair (salarissen) als secundair (facilitair). Dit komt met name door een krappe arbeidsmarkt en daarmee het niet kunnen invullen van vacatures. Ook de inhuurmarkt is overspannen waardoor daar of geen aanbod meer is of astronomische tarieven worden gevraagd.

Projecten; Centrum -/- € 400.000

In het afgelopen jaar zijn er kansen ontstaan waardoor wij extra snelheid in onze ambitie konden brengen. Meerjarig is hier rekening mee gehouden in de begroting 2023-2026.

Projecten; Stadsinfra -/- € 700.000

Dit betreft een taakstelling waarbij medewerkers worden gefinancierd uit projecten. Door de krapte op de arbeidsmarkt zijn er onvoldoende medewerkers en moeten wij inhuren waardoor de taakstelling niet behaald kan worden.

Flexwerken € 135.000

Als gevolg van de hoge vraag naar laptops wereldwijd is de levering van laptops ten behoeve van flexwerken vertraagd. Dit betekent een voordeel in 2022.

Kapitaallasten € 1.676.000

Er doet zich een voordeel op de kapitaallasten voor vanwege het verschuiven van projecten in de tijd. Een aantal investeringskredieten zal niet worden afgerond in 2022 waardoor zich eenmalig een voordeel voordoet van € 1,7 miljoen. Deze voordelige kapitaallasten komen uiteindelijk tot uitdrukking aan het einde van de afschrijvingstermijn van de betreffende investeringen.

5.1.2 Verkeer en Vervoer

Kernthema Wegen, Straten en Pleinen

Gladheidbestrijding € 100.000

Rekening houdend met twee uitrukken in de wintermaanden van 2022, wordt er een overschot verwacht van € 100.000. Mochten er echter meer dan twee uitrukken plaatsvinden in de wintermaanden, dan vermindert het overschot of ontstaat er zelfs een tekort. Hier moet rekening mee worden gehouden.

5.1.3 Economie

Kernthema Economie

Correctie liquiditeit Beitel-Zuid € 150.000

In 2019 is er een storting gedaan van € 150.000 ten gunste van Beitel-Zuid, dit had via de rekeningcourant Beitel-Zuid moeten lopen maar is destijds geboekt als last in onze exploitatie (Marketing en acquisitie). Daardoor was er geen aansluiting tussen de rekening courant en Beitel-Zuid.

Economisch beleid € 350.000

De afgelopen tijd is met name aandacht geweest voor corona gerelateerde regelingen waardoor structurerende/stimulerende taken op een lager pitje zijn gekomen, dit mede omdat het moeilijk is om op dit moment goede mensen hiervoor te vinden.

Kernthema Economische promotie

Markten en kermissen -/- € 50.000

De inkomsten van marktgelden en kermisgelden lopen terug. Hierdoor melden wij een tekort van € 50.000.

5.1.6 Sociaal Domein

Kernthema Inkomensondersteuning

Participatiebudget / BUIG € 0

Onderstaand wordt de huidige stand van zaken ten opzichte van de bijgestelde begroting aangegeven voor BUIG en het saldo verklaard:

Dalende rijksinkomsten voor de BUIG -/- € 535.170.

De inkomsten vanuit het Rijk dalen op basis van het definitieve budget.

Het macrobudget is lager vastgesteld dan het voorlopige macrobudget 2022. Dit wordt veroorzaakt doordat de economie zich beter heeft ontwikkeld dan was voorspeld.

Onderstaand een overzicht van de rijksinkomsten BUIG.

1. Bijgestelde begroting 2022*	€ 60.646.154
2. Definitief budget	€ 60.110.984
3. Saldo bijstelling rijksbudget	€ -535.170

**Op basis van het nader voorlopig budget (uitkering Rijk) is de begroting budgettair neutraal aangepast.*

Participatiewet: positieve ontwikkeling bijstandsvolume € 535.170.

Ten opzichte van de Zomernota is de prognose omlaag bijgesteld. Ondanks dat het aantal bijstandsuitkeringen is gedaald zijn er minder debiteurenbaten. Dit heeft een aantal oorzaken:

- We zijn dit jaar druk bezig geweest om de 'basis op orde' te krijgen, onder andere door het proactiever toepassen van de mogelijkheden tot kwijtschelding binnen de beleidsregel Terugvordering, Invordering, Boete en Verhaal. Zo zorgen we ervoor dat onze schulden niet oneindig lang als een molensteen om iemands nek hangen en bieden we mensen (opnieuw) toekomstperspectief. Daarnaast zorgt het proactief toepassen van de beleidsregels ervoor dat oninbare vorderingen worden afgeboekt, waardoor we een steeds zuiverder debiteuren-bestand krijgen. Door de tijd die we hieraan hebben besteed, hebben we minder nieuwe terugvorderingen kunnen stellen.

- De landelijke tendens van de 'menselijke maat'. Deze tendens zorgt enerzijds voor minder (vergaande) intrekkingsbesluiten, waardoor er minder wordt teruggevorderd. Anderzijds zorgt deze tendens ook voor meer schikkingen tijdens juridische procedures, waardoor reeds gestelde terugvorderingen lager worden.

1. BUIG budget 2022 (lasten bijgestelde begroting)	€ 60.646.154
2. Prognose uitgaven 2022	€ 60.110.984
3. Saldo forecast lasten	€ 535.170

Voorlopig resultaat BUIG

Onderstaand een totaaloverzicht van het voorlopig verwachte resultaat

1. Definitief budget	€ 60.110.984
2. Prognose uitgaven 2022	€ 60.110.984
3. Voorlopig resultaat	€ 0

Bijzondere Bijstand / Energietoeslag PM

Door het Rijk is er geld uitgetrokken om huishoudens met een laag inkomen te compenseren voor de gestegen energieprijzen in de vorm van een energietoeslag. Aan huishoudens met een inkomen tot 120% van de toepasselijke bijstandsnorm keren wij een eenmalige energietoeslag van € 1.300 uit. De energietoeslag is aan ruim 8.800 huishoudens verstrekt, dit is 97% van alle Heerlense huishoudens met een inkomen tot 120% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm. Met ingang van eind oktober 2022 kunnen huishoudens met een inkomen tussen 120% en 130% van de van toepassing zijnde bijstandsnorm in aanmerking komen voor een energietoeslag van € 800. Dit zijn naar verwachting maximaal 2.000 huishoudens. Huishoudens die onvoldoende gecompenseerd worden door de energietoeslag kunnen bijzondere bijstand aanvragen voor de extra energiekosten.

Kwijtscheldingen belastingen -/- € 150.000

Op basis van de kwijtscheldingen op belastingen tot nu toe wordt voor 2022 een tekort verwacht van € 150.000.

Fit en Fun regeling -/- € 100.000

Bij de aanvragen energietoeslag wordt ambtshalve beoordeeld of er recht op de Fit en Fun regeling bestaat en als dat zo is wordt die mede uitgekeerd. Het gebruik van de regeling is hierdoor toegenomen.

Kernthema Jeugd Maatwerkvoorzieningen

Residentiële Jeugdhulp -/- € 3.460.000

In 2022 zien we een stijging in de kosten van verblijf, als gevolg van gestegen aantallen waaronder een aantal complexe maatwerktrajecten, indexering van tarieven en het effect van invoering van het nieuwe woonplaatsbeginsel. Vanuit het gemeentefonds staan daar (deels) bedragen tegenover.

Gedwongen kader -/- € 613.000

De kosten voor jeugdbescherming en jeugdreclassering nemen toe als gevolg van stijging in aantal afgegeven maatregelen. De implementatie van het woonplaatsbeginsel speelt hierin ook een rol.

Kernthema Volwassenen maatwerkvoorzieningen

Eigen bijdrage WMO -/- € 215.000

De ontvangen eigen bijdragen blijven achter op de begroting, welke incidenteel van aard is.

We zien dat iets meer dan de helft van de eigen bijdrage plichtige burgers vallen onder het minimabeleid.

Daarnaast is er een groep burgers die, door de komst van het nieuwe abonnementstarief, een samenloop hebben met een andere wetgeving of voorziening die voorliggend is op de WMO.

Hierdoor blijven slechts 1300 burgers over waarbij ook daadwerkelijk de eigen bijdrage opgelegd wordt.

Hulp bij huishouden -/- 400.000

Ook in 2022 zien we het aantal burgers dat gebruik maakt van hulp bij het huishouden toenemen. Deze toename ligt met ruim 2% procent (tot medio april) aanzienlijk lager dan in de voorgaande twee jaren. De verklaring voor deze stijging ligt zoals bekend vooral in de aanzuigende werking van het abonnementstarief en de vergrijzing. Ofschoon de procentuele stijging afzwakt levert deze wel hogere kosten op. Daarnaast is momenteel het aantal her-controles op WMO voorzieningen laag omdat de prioriteit bij het terugdringen van wachttijden voor burgers ligt.

Index Standby! -/- € 107.000

Nadeel afrekening indexering: in het jaar T-1 wordt het geraamde OVA-indexeringspercentage over 90% van de betreffende lumpsum berekend en meegenomen voor de begroting jaar T.

Het verschil met het definitieve OVA-percentage, dat in het voorjaar van jaar T bekend wordt, wordt met de maandelijkse betalingstermijn in december van het jaar T verrekend (dit is zo vastgelegd in het addendum bij het contract). Voor 2022 betekent dit een nadeel.

Gemeenschappelijke regeling Kredietbank Limburg (KBL) -/- € 300.000

In de Zomernota werd een tekort verwacht van € 414.000, gebaseerd op de eerste begrotingswijziging. De basis voor de eerste begrotingswijziging 2022 van de Kredietbank Limburg is grotendeels de gerealiseerde dienstverlening over 2021. Deze was destijds gebaseerd op een te hoge verwachting qua afname dienstverlening. Hierdoor is het exploitatietekort van de KBL-GR toegenomen.

De ontwikkeling van de cijfers t/m augustus van de Kredietbank Limburg is voor de gemeente Heerlen positiever dan de eerste begrotingswijziging. Dit komt doordat Heerlen minder dienstverlening heeft afgenomen dan opgenomen in de eerste begrotingswijziging.

Opvang en beschermd wonen € 2.800.000

De septembercirculaire 2021 heeft duidelijkheid gebracht over de hoogte van de wet langdurige zorg (wlz) uitname, de financiële doorwerking hiervan wordt pas duidelijk bij het aangaan van nieuwe verplichtingen met de diverse aanbieders. Voor 2022 resulteert er hier een voordeel uit voor de gemeente Heerlen. Er zijn echter ook een aantal tegenvallers aan de baten en lastenkant binnen beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Per saldo leidt dit tot een plus van € 2,8 miljoen. Ruim € 1,4 miljoen heeft betrekking op lagere vaststellingen van subsidies uit vorige jaren die met name door wlz lager zijn uitgevallen dan verwacht.

Woningvoorzieningen -/- € 100.000

Er zijn een aantal dure woningaanpassingen toegekend waardoor de inschatting is dat we tot jaareinde een € 100.000 gaan overschrijden op het budget.

5.1.7 Volksgezondheid en Milieu

Kernthema Begraafplaatsen

Begraafrechten € 70.000

Er zijn afgelopen periode meer begravingen en as bijzettingen geweest waardoor er ten opzichte van de begroting een voordeel van € 70.000 te melden is.

5.1.8 Volkshuisvesting Ruimtelijke Ordening en Stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Kernthema Centrum

Extra afvoerkosten asbest en Japanse duizendknoop -/- € 1.900.000

De gemeente is geconfronteerd met extra afvoerkosten vanwege aantreffen asbest en met name de Japanse duizendknoop in de al afgevoerde grond bij grondbank en nog af te voeren grond bij bouwlocatie. De extra kosten zijn niet voorzien in de grondexploitatie. Vooruitlopend op een bijstelling van de grondexploitatie in 2023 worden de extra geschatte kosten als verliespost in de jaarrekening 2022 opgenomen.

Kernthema Ruimtelijke Ordening

Baten Omgevingsvergunningen € 1.500.000

Er zijn meer vergunningsaanvragen gedaan en grotere bouwprojecten zijn vergund in 2022. Hierdoor is er een voordeel te melden van € 1.500.000.

Gegevenshuis € 36.000

Op basis van de bijgestelde begroting 2022 van het Gegevenshuis is de bijdrage van Heerlen € 36.000 lager. Het verschil wordt grotendeels veroorzaakt doordat de landmeetactiviteiten voor Heerlen minder zijn dan voorzien.

Omgevingswet -/- € 121.000

Extra inzet van mensen en middelen ten behoeve van de omgevingswet.

6. Bedrijfsvoering

6.1 Post onvoorzien

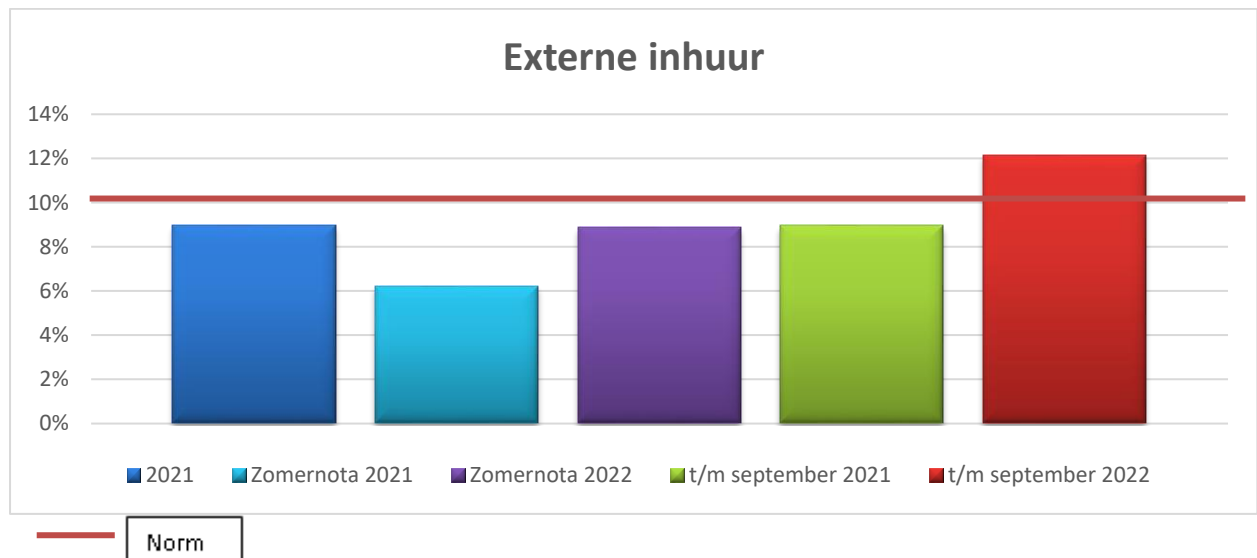
Bij de begroting 2022 hebben wij de post onvoorzien opgenomen als structurele post in de begroting ter grote van € 1.500.000. De post is gevormd om incidentele uitgaven die als onvoorzien en of onuitstelbaar en/of onvermijdbaar worden aangemerkt, op te vangen. Het benutten van de post onvoorzien vergt een collegebesluit. Door gebruik te maken van de mogelijkheid tot mandatering wordt de snelheid van besluitvorming (en uitvoering) bevorderd. Wij hebben aangegeven tijdens de P&C-producten (zomernota en novembernota) te rapporteren over de uitputting van de post onvoorzien. Onderstaande tabel geeft de uitputting weer t/m september 2022. In geval van voorfinanciering wordt bij toezegging gelden (mogelijk in het volgende jaar) het reeds bestede/besloten bedrag teruggestort in de post onvoorzien.

Onvoorzien - Totaal budget		1.500.000
<i>Collegevoorstel</i>	<i>nummer</i>	<i>€</i>
Hybride werken	BWV-22001621	44.040
Vaststellen Huisvestingsverordening 2022	BWV-22001631	209.500
Vertrouwelijk traject – omschrijving en besluitnummer volgt in een volgend P&C product (jaarrekening).	n.b.	66.000
Stand van zaken onderzoek naar sturingsinstrumenten woningmarkt	BWV-22001900	25.000
Boek, expo's, etc. over het Raadhuis-Stadskantoor van Heerlen	BWV-22001904	57.750
Aangaan vernieuwd huurcontract Kasteel Hoensbroek	BWV-22001898	109.000
Vertrouwelijk traject – omschrijving en besluitnummer volgt in een volgend P&C product (jaarrekening).	n.b.	300.000
Verbouwing Kloosterstraat 2A	BWV-22002039	510.000
Onvoorzien - Nog beschikbaar budget		178.710

6.2 Inhuur derden

De norm voor inhuur van derden bedraagt 10%. In 2021 hebben we aan deze norm kunnen voldoen, op dit moment zitten we over deze norm heen. Dit is een ontwikkeling die wij in het begin van dit jaar zagen aankomen en ook in onze zomernota 2022 hebben gemeld. Door de krapte op de arbeidsmarkt is er fors meer inhuur gaande in 2022. Tot en met september 2022 is er sprake van een inhuur percentage* van 12,1%. In dezelfde periode in 2021 was dit 9%.

De arbeidskrapte is terug te zien in de hele economie en is van toepassing in geheel het (gemeente)land. Zoals afgelopen zomer ook al werd gemeld in de personeelsmonitor 2021 A&O fonds is de krappe arbeidsmarkt reden dat de druk op dienstverlening bij gemeenten toeneemt. Ook bij gemeente Heerlen is er sprake van veel openstaande vacatures die niet direct gevuld worden. Om op korte en middellange termijn de druk op onze dienstverlening omlaag te brengen is er inhuur voor onder andere de plekken die onderdeel zijn van de vaste formatie.



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

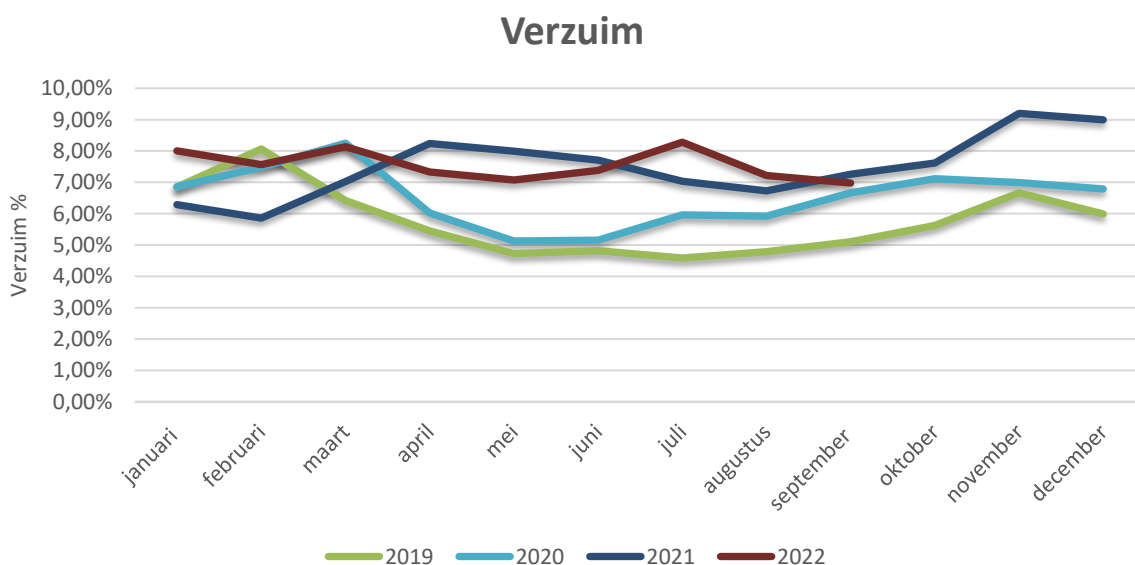
6.3 Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuimpercentage van gemeente Heerlen over de eerste 9 maanden van 2022 bedraagt 7,55%. Dit is een stijging ten opzichte van dezelfde periode in 2021 (7,13%) en 2020 (6,38%).

In het eerste kwartaal van 2022 is het verzuim hoger dan de andere kwartalen hetgeen overeenkomt met de landelijke jaarlijkse piek van verzuim in de winterperiode. De belangrijkste bevindingen voor de gemeente Heerlen zijn een stijging in het ziekteverzuimpercentage, een toename van het lang verzuim en een lange verzuimduur. Ook het grote aandeel psychische klachten als oorzaak van verzuim valt op. De komst van de nieuwe Arbodienst en het opnieuw inrichten van het ziekteverzuimproces heeft ervoor gezorgd dat de eerste maanden van 2022 vooral is ingezet op de praktische zaken van curatief verzuim. De lopende dossiers zijn gescreend op het voldoen aan de eisen van de Wet Verbetering Poortwachter en reparatiewerkzaamheden zijn waar nodig ingezet, er is een nieuw verzuimprotocol opgesteld en het werkproces met de nieuwe arbodienst is ingericht. De volgende stap zijn verdiepende acties zoals het actualiseren van het huidige verzuimbeleid en nadere analyse van ziekteverzuimoorzaken waarbij dan ook meer aandacht en tijd komt voor preventief verzuim.

De komende tijd worden concrete acties uitgevoerd om verbeteringen op diverse verzuimaspecten te realiseren. Hiervoor worden momenteel verschillende scenario's bekeken. Het werkbelevingsonderzoek, dat is uitgevoerd in het voorjaar van 2022, is hierbij essentieel om inzicht te krijgen in de aard en omvang van arbeidsrisico's van werknemers. Ook zal er de komende tijd voor gezorgd worden dat leidinggevendenden meer steun en advies krijgen over verzuim o.a. door het opnieuw inrichten van SMT's. Aandacht voor zieke medewerkers en zorgen dat zij geen onnodige hoge hervattingsdrempel ervaren, wordt de komende periode ook een belangrijk aandachtspunt. Denk aan het beter inzetten op de talenten van medewerkers zodat zij deze kunnen benutten en weer met energie aan de slag gaan. Op deze wijze wordt gewerkt aan het onderling vertrouwen, wat tevens weer ten goede komt van het preventief verzuim.

In kader van preventie zijn vitale medewerkers belangrijk. In de zomer van 2022 is de stimuleringsregeling Vitaliteit uitgebreid en heeft het vitaliteitsteam Gemeente Heerlen de Vitknip geïntroduceerd, een vitaliteitsbudget van € 200,- dat medewerkers kunnen besteden bij aangesloten winkeliers.



7. Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen

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

Deze budgettaire neutrale begrotingswijzigingen zijn een onderdeel van de novembernota omdat deze, conform de financiële verordening en de begrotingsrechtmatigheid, aan de Raad ter accordering voorgelegd moeten worden.

Alle wijzigingen zijn slechts administratieve verschuivingen en bevatten géén nieuw beleid en géén wijziging van het bestaande beleid.

Programma	Lasten				Baten				Saldo			
	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot november nota	November nota 2022	Realisatie t/m sept. 2022	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot november nota	November nota 2022	Realisatie t/m sept. 2022	Prim. Begroting	Bijgest. Begr. Tot november nota	November nota 2022	Realisatie t/m sept. 2022
0. Bestuur en Ondersteuning	-71.574	-74.832	610	-49.186	320.069	322.948	12.584	275.146	248.495	248.116	13.194	225.960
1. Veiligheid	-13.098	-14.142	-59	-11.352	46	46	-7	104	-13.052	-14.096	-66	-11.248
2. Verkeer en Vervoer	-12.751	-12.983	-27	-9.018	1.504	1.504	20	782	-11.248	-11.479	-7	-8.236
3. Economie	-7.515	-8.903	-598	-5.491	906	1.496	0	982	-6.609	-7.407	-598	-4.509
4. Onderwijs	-18.676	-24.290	-1.501	-17.671	6.630	13.381	1.265	10.008	-12.046	-10.908	-236	-7.663
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-33.763	-34.494	-1.119	-28.411	4.043	4.093	697	3.666	-29.720	-30.400	-422	-24.745
6. Sociaal Domein	-232.834	-238.192	-11.783	-190.304	71.468	73.128	-776	52.243	-161.366	-165.064	-12.559	-138.060
7. Volksgezondheid en Milieu	-26.863	-27.640	-441	-22.406	22.046	22.251	-15	23.714	-4.818	-5.390	-456	1.308
8. VHRCSV	-13.412	-13.871	-2.393	-9.462	2.466	2.491	1.744	4.779	-10.946	-11.380	-649	-4.683
Totaal saldo van baten en lasten	-430.486	-449.347	-17.311	-343.301	429.179	441.339	15.512	371.425	-1.307	-8.009	-1.799	28.124
0. Bestuur en Ondersteuning	-708	-708	-980	0	2.336	6.621	1.663	2.089	1.628	5.913	683	2.089
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	736	0	0	0	736	0	0
2. Verkeer en Vervoer	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Economie	0	0	0	0	404	816	565	0	404	816	565	0
4. Onderwijs	-1.359	-1.359	0	-44	996	996	300	0	-363	-363	300	-44
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-499	-499	0	-6	73	73	76	175	-427	-427	76	169
6. Sociaal Domein	-8	-8	-557	-6	28	28	525	0	20	20	-32	-6
7. Volksgezondheid en Milieu	0	0	0	0	0	52	0	0	0	52	0	0
8. VHRCSV	-26	-26	0	-19	71	1.287	207	0	45	1.261	207	-19
Bestemming	-2.600	-2.600	-1.537	-75	3.908	10.609	3.337	2.264	1.307	8.009	1.799	2.189
0. Bestuur en Ondersteuning	-72.282	-75.541	-370	-49.186	322.405	329.570	14.247	277.235	250.123	254.029	13.877	228.049
1. Veiligheid	-13.098	-14.142	-59	-11.352	46	781	-7	104	-13.052	-13.361	-66	-11.248
2. Verkeer en Vervoer	-12.751	-12.983	-27	-9.018	1.504	1.504	20	782	-11.248	-11.479	-7	-8.236
3. Economie	-7.515	-8.903	-598	-5.491	1.310	2.313	565	982	-6.205	-6.590	-33	-4.509
4. Onderwijs	-20.035	-25.649	-1.501	-17.715	7.626	14.377	1.565	10.008	-12.409	-11.271	64	-7.707
5. Sport, Cultuur en Recreatie	-34.262	-34.993	-1.119	-28.417	4.116	4.166	773	3.841	-30.146	-30.827	-346	-24.576
6. Sociaal Domein	-232.842	-238.200	-12.341	-190.310	71.496	73.156	-251	52.243	-161.346	-165.044	-12.591	-138.066
7. Volksgezondheid en Milieu	-26.863	-27.640	-441	-22.406	22.046	22.303	-15	23.714	-4.818	-5.338	-456	1.308
8. VHRCSV	-13.438	-13.897	-2.393	-9.481	2.537	3.778	1.952	4.779	-10.901	-10.119	-442	-4.702
Resultaat	-433.086	-451.948	-18.848	-343.377	433.086	451.948	18.849	373.690	0	0	0	30.313

Bedragen x € 1.000

Bijlagen

1.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen op kernthemaniveau

0. Bestuur en Ondersteuning

		Totaal
KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw)	Lasten	-2.901
	Baten	2.901
KT Dienstverlening	Lasten	-169.849
	Baten	0
KT Middelen en heffingen	Lasten	783.108
	Baten	12.580.737
Resultaat voor bestemming		13.193.995
KT Bestemming P. 0	Lasten	-980.000
	Baten	1.663.000
Bestemming		683.000
Resultaat na bestemming		13.876.995

1. Veiligheid

		Totaal
KT Crisisbeheer	Lasten	-96.374
	Baten	12.624
KT Veiligheid	Lasten	37.718
	Baten	-20.000
Resultaat voor bestemming		-66.032
KT Bestemming P. 1	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		-66.032

2. Verkeer en Vervoer

		Totaal
KT Mobiliteit	Lasten	0
	Baten	0
KT Wegen, straten en pleinen	Lasten	-27.388
	Baten	20.000
Resultaat voor bestemming		-7.388
KT Bestemming P. 2	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		-7.388

3. Economie

		Totaal
KT Economie	Lasten	-544.089
	Baten	0
KT Economische promotie	Lasten	-54.237
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-598.326
KT Bestemming P. 3	Lasten	0
	Baten	564.968
Bestemming		564.968
Resultaat na bestemming		-33.358

4. Onderwijs

		Totaal
KT Onderwijs	Lasten	-1.500.772
	Baten	1.265.014
Resultaat voor bestemming		-235.758
KT Bestemming P. 4	Lasten	0
	Baten	300.000
Bestemming		300.000
Resultaat na bestemming		64.242

5. Sport, Cultuur en Rereatie

		Totaal
KT Sport	Lasten	-799.743
	Baten	695.193
KT Cultuur	Lasten	0
	Baten	-58.333
KT Cultureel Erfgoed	Lasten	-189.997
	Baten	60.000
KT Groen	Lasten	-129.171
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-422.051
KT Bestemming P. 5	Lasten	0
	Baten	76.353
Bestemming		76.353
Resultaat na bestemming		-345.698

6. Sociaal Domein

		Totaal
KT Sociale basisvoorzieningen	Lasten	-84.345
	Baten	150.114
KT Jeugd maatwerkvoorzieningen	Lasten	-523.075
	Baten	0
KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen	Lasten	-303.289
	Baten	0
KT Arbeidsmarktbeleid	Lasten	-7.074.618
	Baten	6.865.285
KT Inkomensondersteuning	Lasten	-3.862.810
	Baten	-7.791.020
KT Buurtgericht werken	Lasten	65.021
	Baten	0
KT Integraal ouderenbeleid	Lasten	0
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-12.558.738
KT Bestemming P. 6	Lasten	-557.498
	Baten	525.000
Bestemming		-32.498
Resultaat na bestemming		-12.591.236

7. Volksgezondheid en Milieu

		Totaal
KT Volksgezondheid	Lasten	-56.187
	Baten	0
KT Riool, afval en milieubeheer	Lasten	-367.961
	Baten	-15.000
KT Begraafplaatsen	Lasten	-16.771
	Baten	0
Resultaat voor bestemming		-455.919
KT Bestemming P. 7	Lasten	0
	Baten	0
Bestemming		0
Resultaat na bestemming		-455.919

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

		Totaal
KT Ruimtelijke Ordening	Lasten	-216.491
	Baten	0
KT Centrum	Lasten	-1.747.560
	Baten	1.357.445
KT Herstructurering	Lasten	-42.366
	Baten	0
KT Wonen	Lasten	-387.000
	Baten	387.000
Resultaat voor bestemming		-648.971
KT Bestemming P. 8	Lasten	0
	Baten	207.366
Bestemming		207.366
Resultaat na bestemming		-441.605

2.0 Budgettaire neutrale begrotingswijzigingen - detail

Onderstaande tabel laat alle budgettaire neutrale wijzigingen op taakveld niveau zien. In de laatste kolom 'Afletteren' is te zien welke posten bij elkaar horen.

Bijvoorbeeld letter 'a' hoort bij 'a' en valt onder taakveld '0.4 Overhead' en onder taakveld '4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken'.

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken 18.964 d

0.4 Overhead -18.964 d

Per saldo is deze mutatie budgettaire neutraal.

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Afletteren
Programma 0. Bestuur en Ondersteuning					
0. KT Bestuurskracht (Comm.+reg. samenw)	0.1 Bestuur	Herindelen budget bestuurlijke samenwerking tripool MAHHL	L	-2.901	au
		Herindelen budget bestuurlijke samenwerking tripool MAHHL	L	-18.876	au
		Herindelen budget bestuurlijke samenwerking tripool MAHHL	L	18.876	au
		Herindelen budget bestuurlijke samenwerking tripool MAHHL	B	2.901	au
0. KT Dienstverlening	0.2 Burgerzaken	Verdeling salaris over taakvelden	L	-169.849	bw
0. KT Middelen en heffingen	0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Verdeling salaris over taakvelden	L	-54.951	bw
		Sloop Beersdalweg 56	L	-165.000	ca
	0.4 Overhead	0,5 fte Klantmedewerker Leerlingenvervoer	L	-18.964	a
		Beleidsmedewerker Onderwijsachterstanden beleid	L	-52.150	ac
		Detacheringsvergoeding Mijnmuseum	L	-37.336	an
		Detacheringsvergoeding Mijnmuseum	B	37.336	an
		Dotatie reserve t.b.v. meubilair thuiswerkplekken	L	980.000	ap
		Onttrekking reserve t.b.v. meubilair thuiswerkplekken	L	-980.000	ap
		ESF gelden arbeidsmarkt Zuid-Limburg	L	-101.556	ar
		ESF gelden arbeidsmarkt Zuid-Limburg	L	101.556	ar
		Formatie Projectcontroller en Financieel medewerker 1	L	-70.005	as
		Formatie Projectcontroller en Financieel medewerker 1	L	-55.089	as
		Formatiewijziging interventieteam	L	-35.262	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	-31.113	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	-86.695	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	-9.523	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	-21.674	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	-17.331	at
		Verhuur werkplekken aan RHCL	B	58.333	ax
		0,5 fte projectmedewerker Stadsbeheer subsidieprogramma WESH	L	-19.045	b
		Opvoeren 1 fte adviseur Veiligheid	L	-81.484	bd
		Opvoeren 1 fte procesondersteuner Team Opvang en Beschermd Won	L	-32.511	be
		Opvoeren 1 fte projectondersteuner Sociale Veiligheid & Buurten	L	-65.021	bf
		Opvoeren 1 fte regisseur sociale veiligheid	L	-93.340	bg
		Opvoeren 2 fte Toezichthouder Civiel Techniek	L	-57.136	bh
		Opvoeren 2 fte volwassenconsulent Team Opvang en Beschermd Won	L	-81.484	bi
		Opvoeren 2 fte volwassenconsulent Team Opvang en Beschermd Won	L	-81.484	bi
		Opvoeren formatie t.b.v. werkveld bodem	L	-162.968	bj
		Opvoeren formatie t.b.v. werkveld bodem	L	-36.726	bj
		Regionale bijdrage archeoloog	L	-98.007	bl
		Saldo rekening PIT 2021	B	30.000	bs
		Saldo rekening PIT 2021	L	-150.795	bs
		Saldo rekening PIT 2021	B	120.795	bs
		Tijdelijke formatie medewerker communicatie	L	-48.968	bu
		Tijdelijke formatie medewerker communicatie	L	-44.071	bu
		Tijdelijke formatie medewerker communicatie	L	44.071	bu
		Uitbreiding formatie onderwijshuisvesting	L	-81.484	bv
		Uitbreiding formatie onderwijshuisvesting	L	81.484	bv
		Verdeling salaris over taakvelden	L	230.270	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	526.886	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-220.356	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	345.563	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-45.236	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	160.826	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	280.872	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	19.623	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	28.568	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	223.369	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	134.978	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-45.236	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-44.129	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	488.112	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	32.875	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	468.967	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	795.460	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	538.983	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-45.236	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	4.016	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	68.723	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	16.064	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	12.048	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-62.192	bw
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-371.455	bw

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren		
0. KT Middelen en heffingen	0.4 Overhead	Verlenging 0,5 fte project medewerker Stadsbeheer	L	-10.129	bx		
		Mutaties formatie team reïntegratie naar WMO	L	220.356	ba		
		Mutaties formatie team reïntegratie naar WMO	L	-428.225	ba		
		Opvoeren 0,5 fte procesbegeleider	L	-40.742	ba		
		0,89 fte strategisch communicatieadviseur Heerlen-Noord	L	-70.613	c		
		0,89 fte strategisch communicatieadviseur Heerlen-Noord	L	70.613	c		
		1fte Beheerder begraafplaatsen	L	-23.807	e		
		1fte Projectleider I Heerlen-Noord	L	-79.340	f		
		1fte Projectleider I Heerlen-Noord	L	79.340	f		
		Sept-22 afroep Wet kwaliteitsborging bouw	L	-92.380	v		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-53.682	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-96.627	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-28.630	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	53.682	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	96.627	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	28.630	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	12.124	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	12.124	ci		
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-46.564	ci		
	0.5 Treasury	Bijstelling kapitaallasten 2022	B	-4.144	af		
		0,89 fte strategisch communicatieadviseur Heerlen-Noord	L	-70.613	c		
		1fte Beheerder begraafplaatsen	L	23.807	e		
		1fte Projectleider I Heerlen-Noord	L	-79.340	f		
	0.7 AU en ov. uitkeringen Gemeentefonds	Bodembescherming (DU) afroep	B	317.129	ai		
		Sept-22 afroep verlengde Pleegzorg alleenstaande minderjarige vreem	B	62.500	j		
		Mei-22 afroep Beschermd Wonen - LPO	B	158.000	k		
		Mei-22 afroep einde lening inburgeringsplichtigen (DU)	B	18.121	l		
		Mei-22 afroep Energietoeslag	B	6.047.121	m		
		Mei-22 afroep Experiment gesloten coffeeshopketen	B	83.750	n		
		Mei-22 afroep extra capaciteit BOA's	B	44.511	o		
		Mei-22 afroep Gezond in de stad (DU)	B	56.187	p		
		Mei-22 afroep Inburgering (IU)	B	26.273	q		
		Mei-22 afroep 18+/Voogdij (IU)	B	196.549	r		
		Mei-22 afroep Jeugdhulp kinderen in een AZC (DU)	B	2.830	s		
		Sept-22 afroep Energietoeslag	B	4.498.601	t		
		Sept-22 afroep Energietoeslag correctie mei-22	B	764.128	t		
		Sept-22 afroep Vrouwenopvang	B	-11.250	u		
		Sept-22 afroep Wet kwaliteitsborging bouw	B	92.380	v		
		Afroep coronagelden kleine podia, evenementen en amateurkunst	L	-335.000	w		
		Afroep coronagelden ondersteuning scouting en speeltuinen	L	-173.000	x		
		Afroep coronagelden ondersteuning sportverenigingen	L	-175.000	y		
		0.8 Overige baten en lasten	Bijstelling kapitaallasten 2022	B	-55.075	af	
			1e begrotingswijziging 2022 GR WOZL/WSP	L	18.815	d	
			Inrichtingskosten Rabopand	B	36.662	cr	
		Subtotaal Programma 0				13.101.615	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Programma 1. Veiligheid					
1. KT Crisisbeheer	1.1 Crisisbeheersing en Brandweer	CTB middelen 2022 (coronatoegangsbewijzen)	L	-12.624	ay
		CTB middelen 2022 (coronatoegangsbewijzen)	B	12.624	ay
		Mei-22 afroep Experiment gesloten coffeshopketen	L	-83.750	n
1. KT Veiligheid	1.2 Openbare orde en Veiligheid	Budget opbrengst illegale afvaldump naar Ruimte	B	-20.000	aj
		Formatiewijziging interventieteam	L	35.262	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	31.113	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	86.695	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	9.523	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	21.674	at
		Formatiewijziging interventieteam	L	17.331	at
		Opvoeren 1 fte adviseur Veiligheid	L	81.484	bd
		Opvoeren 1 fte regisseur sociale veiligheid	L	93.340	bg
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-305.443	bw
		Mei-22 afroep extra capaciteit BOA's	L	-44.511	o
		Sept-22 afroep Vrouwenopvang	L	11.250	u
Subtotaal Programma 1				-66.032	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Programma 2. Verkeer en Vervoer					
2. KT Wegen, straten en pleinen	2.1 Verkeer en vervoer a pleinen	Bijstelling kapitaallasten 2022	L	46.788	af
		Budget opbrengst illegale afvaldump naar Ruimte	B	20.000	aj
		Opvoeren 2 fte Toezichthouder Civiel Techniek	L	57.136	bh
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-117.752	bw
	2.2 Parkeren	Verdeling salaris over taakvelden	L	-13.559	bw
Subtotaal Programma 2				-7.388	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Programma 3. Economie					
3. KT Economie	3.1 Economische ontwikkeling	Verdeling salaris over taakvelden	L	-189.831	bw
		0,89 fte strategisch communicatieadviseur Heerlen-Noord	L	70.613	c
		1fte Projectleider I Heerlen-Noord	L	79.340	f
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Verdeling salaris over taakvelden	L	-21.410	bw
		Bijdrage CEVA uit reserve fonds economische structuurversterking	L	-120.000	am
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Verdeling salaris over taakvelden	L	-62.801	bw
		Subsidie 2022 Heerlen Mijn Stad naar economisch beleid	L	-300.000	cs
3. KT Economische promotie	3.4 Economische promotie	Verdeling salaris over taakvelden	L	-54.237	bw
Subtotaal Programma 3				-598.326	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren	
Programma 4. Onderwijs						
4. KT Onderwijs	4.2 Onderwijshuisvesting	Bijstelling kapitaallasten 2022	L	8.288	af	
		Bijstelling kapitaallasten 2022	L	4.144	af	
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-11.418	bw	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	L	282.684	cb	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	L	-23.000	cb	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	L	-35.000	cb	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	L	-10.000	cb	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	L	-162.170	cb	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	L	-150.000	cb	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	L	-52.514	cb	
		Afboeken boekwaarde oude panden BMV Heerlerbaan	B	150.000	cb	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	B	-10.986	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	10.986	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-27.000	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	12.000	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	15.000	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-46.912	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	46.912	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	297.800	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-120.000	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-177.800	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-13.911	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	13.911	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	80.000	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-80.000	cc	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	100.000	cd	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-100.000	cd	
		Administratieve wijziging Onderwijs naar de binnenstad	L	320.000	ce	
		Exploitatiekosten onderwijshuisvesting	L	-50.000	cf	
		Vrijval uit voorziening t.b.v. geluidsisolatie KC Bekkerveld	B	50.000	cf	
		Exploitatiekosten onderwijshuisvesting	L	-9.668	cg	
		Vrijval uit voorziening t.b.v. Braining the Future	B	9.668	cg	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	-7.000	cd	
		Administratieve wijziging onderwijshuisvesting	L	7.000	cd	
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	0,5 fte Klantmedewerker Leerlingenvervoer	L	18.964	a	
		Beleidsmedewerker Onderwijsachterstanden beleid	B	52.150	ac	
		Bijstelling rijksmiddelen Onderwijsachterstanden	L	-137.378	ae	
		Bijstelling rijksmiddelen Onderwijsachterstanden	B	137.378	ae	
		Bijstelling rijksmiddelen Volwasseneneducatie	L	-242.391	ag	
		Bijstelling rijksmiddelen Volwasseneneducatie	B	242.391	ag	
		Rijksmiddelen onderwijsachterstanden COVID 2021	L	-386.432	bm	
		Rijksmiddelen onderwijsachterstanden COVID 2021	B	386.432	bm	
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-350.201	bw	
		Afroep uit reserve t.b.v. duale leertrajecten	L	-272.314	z	
		Afroep uit reserve t.b.v. duale leertrajecten	L	-27.686	z	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	178.940	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-178.940	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-10.500	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-800	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	10.456	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-460	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-7.500	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	B	70.716	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-61.659	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	B	22.062	ci	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	B	-24.643	cj	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	B	72.107	cj	
		Administratieve wijziging VSV (vroegtijdig schoolverlaten)	L	-47.464	cj	
		Bijdrage aan regionaal programma VSV	B	14.674	cj	
		Bijdrage aan regionaal programma VSV	B	36.247	cj	
		Bijdrage aan regionaal programma VSV	B	56.818	cj	
		Regionaal programma VSV	L	-107.739	cj	
Subtotaal Programma 4				-235.758		

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Programma 5. Sport, cultuur en recreatie					
5. KT Cultureel erfgoed	5.4 Musea b	Bijdrage uit reserve voor Project Lies Jan	L	-76.353	ad
		Regionale bijdrage archeoloog	L	38.007	bl
		Regionale bijdrage archeoloog	B	60.000	bl
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-90.277	bw
	5.5 Cultureel erfgoed	Verdeling salaris over taakvelden	L	-61.374	bw
5. KT Cultuur	5.4 Musea a	Verhuur werkplekken aan RHCL	B	-58.333	ax
5. KT Groen	5.7 Openb.groen + (openlucht) recreatie	Verdeling salaris over taakvelden	L	-129.171	bw
5. KT Sport	5.1 Sportbeleid en activering	Herziene verlening SPUK Sportakkoord en leefstijlintervensies 2022	L	-44.291	av
		Herziene verlening SPUK Sportakkoord en leefstijlintervensies 2022	B	44.291	av
		Project Iedereen Kan Sporten Parkstad	L	-35.653	aw
		Project Iedereen Kan Sporten Parkstad	B	35.653	aw
		Administratieve wijziging sporteducatie en amateursportbeleid	L	-10.000	g
		Administratieve wijziging sporteducatie en amateursportbeleid	L	-15.000	g
		Administratieve wijziging sporteducatie en amateursportbeleid	L	25.000	g
		Zwembad Hoensbroek exploitatie en huurovereenkomst	L	471.021	aq
	5.2 Sportaccommodaties	Zwembad Hoensbroek exploitatie en huurovereenkomst	B	-118.171	aq
		Zwembad Hoensbroek exploitatie en huurovereenkomst	B	733.419	aq
		Zwembad Hoensbroek exploitatie en huurovereenkomst	L	-255.110	aq
		Zwembad Hoensbroek exploitatie en huurovereenkomst	L	-831.159	aq
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-104.550	bw
Subtotaal Programma 5			-422.051		

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Programma 6. Sociaal Domein					
6. KT Arbeidsmarktbeleid	6.4 Begeleide participatie	Verdeling salaris over taakvelden	L	-3.568	bw
		1e begrotingswijziging 2022 GR WOZL/WSP	L	-18.815	d
		1e begrotingswijziging 2022 GR WOZL/WSP	L	16.690	d
		1e begrotingswijziging 2022 GR WOZL/WSP	L	540.808	d
	6.5 Arbeidsparticipatie	Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg (AMR ZL) opzetten begroting	L	-42.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-78.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-235.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-100.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-100.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-50.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-225.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-50.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-100.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	L	-20.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	B	400.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	B	400.000	aa
		Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg opzetten begroting	B	200.000	aa
		Begeleidingskosten 2020 en 2021 WOZL (Werkvoorzieningschap Oost)	L	-147.344	ab
		Begeleidingskosten 2020 en 2021 WOZL (Werkvoorzieningschap Oost)	B	147.344	ab
		Krediet t.b.v. het programma Bovengrondse Vakschool	L	-525.000	al
		AMR ZL opzetten begroting: diverse crisisdienstverlening (CDV)	L	-150.000	ao
		AMR ZL opzetten begroting: diverse crisisdienstverlening (CDV)	L	-75.000	ao
		AMR ZL opzetten begroting: diverse crisisdienstverlening (CDV)	L	-85.000	ao
		AMR ZL opzetten begroting: diverse crisisdienstverlening (CDV)	L	-500.000	ao
		AMR ZL opzetten begroting: diverse crisisdienstverlening (CDV)	B	810.000	ao
		AMR ZL opzetten begroting: ondersteuning en ESF	L	-270.000	az
		AMR ZL opzetten begroting: ondersteuning en ESF	L	-70.000	az
		AMR ZL opzetten begroting: ondersteuning en ESF	L	-430.000	az
		AMR ZL opzetten begroting: ondersteuning en ESF	L	-2.200.000	az
		AMR ZL opzetten begroting: ondersteuning en ESF	L	-125.000	az
		AMR ZL opzetten begroting: ondersteuning en ESF	B	340.000	az
		AMR ZL opzetten begroting: ondersteuning en ESF	B	2.755.000	az
		AMR ZL opzetten begroting: Perspectief op Werk	L	-350.000	bk
		AMR ZL opzetten begroting: Perspectief op Werk	B	350.000	bk
		Regionaal Mobiliteits Team interventies	L	-400.000	bn
		Regionaal Mobiliteits Team interventies	B	400.000	bn
		Regionaal Mobiliteits Team interventies (COVID-19))	L	-380.543	bo
		Regionaal Mobiliteits Team interventies (COVID-19))	B	380.543	bo
		Regionaal Mobiliteits Team ondersteuning	L	-383.448	bp
		Regionaal Mobiliteits Team ondersteuning	B	383.448	bp
		AMR ZL opzetten begroting: Regionaal Werkbedrijf	L	-100.000	bq
		AMR ZL opzetten begroting: Regionaal Werkbedrijf	B	100.000	bq
		AMR ZL opzetten begroting: Sectorplannen	L	-200.000	bt
		AMR ZL opzetten begroting: Sectorplannen	B	100.000	bt
		AMR ZL opzetten begroting: Sectorplannen	B	100.000	bt
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-219.448	bw
		Administratieve correctie Werk voor Heerlen formatie budget	L	1.050	i
		Administratieve correctie Werk voor Heerlen formatie budget	B	-1.050	i

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren	
6. KT Buurtgerichtwerken	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie b	Opvoeren 1 fte projectondersteuner Sociale Veiligheid & Buurten	L	65.021	bf	
6. KT Inkomensondersteuning	6.3 Inkomensregelingen	Budgettair aanpassingen Uitkeringen	L	7.778.090	ak	
		Budgettair aanpassingen Uitkeringen	L	204.547	ak	
		Budgettair aanpassingen Uitkeringen	L	-34.622	ak	
		Budgettair aanpassingen Uitkeringen	L	-12.505	ak	
		Budgettair aanpassingen Uitkeringen	L	-571.303	ak	
		Budgettair aanpassingen Uitkeringen	L	-108.357	ak	
		Budgettair aanpassingen Uitkeringen	B	-435.000	ak	
		Budgettair aanpassingen Uitkeringen	B	-6.820.850	ak	
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-343.980	bw	
		Aanpassen BUIG-budget cf definitieve beschikking	L	535.170	h	
		Aanpassen BUIG-budget cf definitieve beschikking	B	-535.170	h	
		Mei-22 afroep Energietoeslag	L	-6.047.121	m	
		Sept-22 afroep Energietoeslag en correctie mei-22	L	-5.262.729	t	
6. KT Jeugd maatwerkvoorzieningen	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Verdeling salaris over taakvelden	L	-72.079	bw	
		Sept-22 afroep verlengde Pleegzorg alleenstaande minderjarige vreem	L	-62.500	j	
		Mei-22 afroep 18+/Voogdij (IU)	L	-196.549	r	
		Mei-22 afroep Jeugdhulp kinderen in een AZC (DU)	L	-2.830	s	
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-189.118	bw	
6. KT Sociale basisvoorzieningen	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie a	Verdeling salaris over taakvelden	L	-110.259	bw	
		Formatie inburgering	L	248.611	ba	
		Mei-22 afroep einde lening inburgeringsplichtigen (DU)	L	-18.121	i	
		Mei-22 afroep Inburgering (IU)	L	-26.273	q	
		Toetreding Kerkrade subsidie CIZOP (Centrum voor Informele Zorg Ondersteuning Parkstad)	L	-150.114	cn	
		Toetreding Kerkrade subsidie CIZOP (Centrum voor Informele Zorg Ondersteuning Parkstad)	B	150.114	cn	
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-28.189	bw	
	6. KT Volwassenen maatwerkvoorzieningen	6.6 Maatwerk-voorzieningen	Verdeling salaris over taakvelden	L	-157.717	bw
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Salarislasten zorgdomein: HBH en HSB!	L	-35.000	br
Salarislasten zorgdomein: HBH en HSB!			L	-123.000	br	
Verdeling salaris over taakvelden			L	-120.607	bw	
6.81 Geëscaleerde zorg 18+		Opvoeren 1 fte procesondersteuner Team Opvang en Beschermd Won	L	32.511	be	
		Opvoeren 2 fte volwassenconsulent Team Opvang en Beschermd Won	L	81.484	bi	
		Opvoeren 2 fte volwassenconsulent Team Opvang en Beschermd Won	L	81.484	bi	
		Salarislasten zorgdomein: HBH en HSB!	L	158.000	br	
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-62.444	bw	
		Mei-22 afroep Beschermd Wonen - LPO	L	-158.000	k	
Subtotaal Programma 6				-12.558.738		

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Programma 7. Volksgezondheid en milieu					
7. KT Riool, afval en milieubeheer	7.2 Riolering	Verdeling salaris over taakvelden	L	-49.242	bw
	7.4 Milieubeheer	Bodembescherming (DU) afroep	L	70.197	ah
		Bodembescherming (DU) afroep	L	-70.197	ah
		Bodembescherming (DU) afroep	L	-317.129	ai
		0,5 fte projectmedewerker Stadsbeheer subsidieprogramma WESH	L	19.045	b
		Opvoeren formatie t.b.v. werkveld bodem	L	199.694	bj
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-153.078	bw
		Project WESH	L	10.129	bx
		Subsidie geluidbeheer t.b.v. programma duurzaamheid	B	-15.000	cl
		Subsidie geluidbeheer t.b.v. programma duurzaamheid	L	15.000	cl
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Verdeling salaris over taakvelden	L	-16.771	bw
7. KT Volksgezondheid	7.1 Volksgezondheid	Mei-22 afroep Gezond in de stad (DU)	L	-56.187	p
Subtotaal Programma 7				-363.539	

Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Programma 8. VHROSV					
8. KT Centrum	8.1 Ruimtelijke ordening b	Formatie Projectcontroller en Financieel medewerker 1	L	62.547	as
		Onttrekking reserve t.b.v. gevelrenovatie Parallelweg	L	204.000	bb
		Tijdelijke formatie medewerker communicatie	L	48.968	bu
		Uitvoeringsregeling gevelfonds: gevel Saroleastraat 33	L	-45.000	by
		Uitvoeringsregeling gevelfonds: Gevels Schinkel-Noord	L	-175.000	by
		Uitvoeringsregeling gevelfonds	B	45.000	by
		Uitvoeringsregeling gevelfonds	B	175.000	by
		Administratieve wijziging Onderwijs naar de binnenstad	L	-320.000	ce
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	B	1.038.696	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-38	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-529	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-37	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-3.509	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-61	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-10	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-61	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-145	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-138	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-866.000	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-93.170	co
		Verwerving kopgebouwen C en D Promenade	L	-75.000	co
		Verwerving bovenverdieping kopgebouw A Promenade	L	-138	cp
		Verwerving bovenverdieping kopgebouw A Promenade	L	-1.658	cp
		Verwerving bovenverdieping kopgebouw A Promenade	L	-217	cp
		Verwerving bovenverdieping kopgebouw A Promenade	L	-25	cp
		Verwerving bovenverdieping kopgebouw A Promenade	L	-155.000	cp
		Verwerving bovenverdieping kopgebouw A Promenade	B	157.038	cp
		Samen maken we de stad	L	-220.121	ck
		Samen maken wij de stad: bekendheid, levendigheid en schoonheid	L	-320.000	cq
		Samen maken wij de stad: bekendheid, levendigheid en schoonheid	L	-40.397	cq
		Samen maken wij de stad: bekendheid, levendigheid en schoonheid	L	-68.450	cq
		Inrichtingskosten Rabopand	L	125.599	cr
		Inrichtingskosten Rabopand	L	-125.599	cr
		Inrichtingskosten Rabopand	L	-36.662	cr
		Subsidie 2022 Heerlen Mijn Stad naar economisch beleid	L	300.000	cs
		Budget asbestsanering naar project Centrumbad	L	-100.000	ct
		Budget asbestsanering naar project Centrumbad	L	100.000	ct
		Budget evenementen naar project Urban Events	L	75.000	cu
		Budget evenementen naar project Urban Events	L	-75.000	cu
		Administratieve correctie Gevelfonds	L	-204.000	cv
		Administratieve correctie Gevelfonds	L	204.000	cv
		Opheffen taakstelling onderwijs	L	320.000	cw
		Opheffen taakstelling onderwijs	B	-320.000	cw
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	-62.547	cx
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	62.547	cx
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	-25.000	cx
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	25.000	cx
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	225.000	cx
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	300.000	cx
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	-300.000	cx
		Verdeling budgetten Samen Maken Wij Het Centrum (SMWHC)	L	-225.000	cx
		Bijdrage aan Weller t.b.v. woningen project Sporthuis Diana	L	-48.108	da
		Subsidie van provincie t.b.v. project Sporthuis Diana	B	48.108	da
		Administratieve correctie Schinkel-Zuid	L	34.257	db
		Administratieve correctie Schinkel-Zuid	L	-34.257	db
		Eigenaarslasten Rabopand	L	-75.000	de
		Correctie huuropbrengsten IBA Parkstad Rabopand	B	75.000	de
		Subsidie provincie t.b.v. belevingsconcept Romeins Kwartier	B	50.000	cy
		Initiatieven belevingsconcept Romeins Kwartier	L	-50.000	cy
		Realisatiekosten Woësjhiemel Heerlen Centrum	L	-84.000	cz
		Subsidie provincie Woësjhiemel Heerlen Centrum	B	43.603	cz
		Verrekening kosten Woësjhiemel Heerlen Centrum	L	40.397	cz
		Subsidie t.b.v. Urban Events	L	-30.000	bz
		Subsidie t.b.v. Urban Events	L	-15.000	bz
		Subsidie provincie t.b.v. Urban Events	B	45.000	bz
8. KT Herstructurering	8.1 Ruimtelijke ordening c	Onttrekking t.g.v. project Kasteel Hoensbroek	L	-42.366	bc
8. KT Ruimtelijke ordening	8.1 Ruimtelijke ordening a	Formatie Projectcontroller en Financieel medewerker 1	L	62.547	as
		Verdeling salaris over taakvelden	L	-57.806	bw
	8.2 Grondexpl. (niet bedrijventerreinen)	Verdeling salaris over taakvelden	L	-22.837	bw
8. KT Wonen	8.3 Wonen en bouwen	Verdeling salaris over taakvelden	L	-198.395	bw
		Project Hoofdstraat/Kastelenbuurt	B	387.000	cm
		Project Hoofdstraat/Kastelenbuurt	L	-387.000	cm
Subtotaal Programma 8				-648.971	
Totaal Programma's				-1.799.189	

Mutaties in taakveld reserves

Mutaties in reserve					
Kernthema	Taakveld	Omschrijving	Lasten/ Baten	Saldo 2022	Aflette ren
Diverse programma's					
KT Bestemming	0.10 Mutaties reserves	Bijdrage uit reserve voor Project Lies Jan	B	76.353	ad
		Krediet t.b.v. het programma Bovengrondse Vakschool	B	525.000	al
		Bijdrage CEVA uit reserve fonds economische structuurversterking	B	120.000	am
		Dotatie reserve t.b.v. meubilair thuiswerkplekken	L	-980.000	ap
		Onttrekking reserve t.b.v. meubilair thuiswerkplekken	B	980.000	ap
		Onttrekking reserve t.b.v. gevelrenovatie Parallelweg	B	-204.000	bb
		Onttrekking t.g.v. project Kasteel Hoensbroek	B	42.366	bc
		1e begrotingswijziging 2022 GR WOZL/WSP	L	-557.498	d
		Afroep coronagelden kleine podia, evenementen en amateurkunst	B	335.000	w
		Afroep coronagelden ondersteuning scouting en speeltuinen	B	173.000	x
		Afroep coronagelden ondersteuning sportverenigingen	B	175.000	y
		Afroep uit reserve t.b.v. duale leertrajecten	B	300.000	z
		Sloop Beersdalweg 56	B	135.000	ca
		Sloop Beersdalweg 56	B	30.000	ca
		Bijdrage uit reserve t.b.v. Samen maken we de stad	B	220.121	ck
		Bijdrage uit reserve t.b.v. Samen maken we de stad	B	428.847	cq
Totaal alle reservemutaties				1.799.189	

