

2^E BESTUURSRAPPORTAGE 2024



INHOUD

A. Inleiding	3
B. Voortgang en bijstellingen	6
Programma 1 Bestuur en Burger	7
Programma 2 Veiligheid	8
Programma 3 Sociaal Domein	10
Programma 4 Volksgezondheid	15
Programma 5 Onderwijs en educatie	15
Programma 7 Verkeer, vervoer en waterstaat	18
Programma 8 Sport, cultuur en recreatie	19
Programma 9 Milieu	23
Programma 10 Economie en toerisme	25
Programma 11 Volkshuisvesting en RO	26
Programma 12 Algemene Dekkingsmiddelen	29
C. Investeringskredieten	35
D. Bijgesteld Financieel beeld 2024	37
E. Verloop algemene reserves	41
F. Overzicht budgetoverhevelingen 2024 naar 2025	42

A. INLEIDING

LEESWIJZER

Deze 2e bestuursrapportage 2024 bevat de volgende informatie:

- a. actualisatie en bijstelling van de begroting voor het lopende jaar 2024 (besluitvormend: begrotingswijziging);
- b. overheveling van bepaalde budgetten naar 2025 (besluitvormend: begrotingswijziging);
- c. rapporteren over inhoudelijke afwijkingen;
- d. (nieuw) opgenomen investerings- en vervangingskredieten.

ad a.

De 2^e bestuursrapportage wordt gebruikt om de lopende begroting 2024 te actualiseren en bij te stellen waar nodig. De rapportage bevat alleen incidentele mutaties voor 2024. In onderdeel B worden de bijstellingen per programma met een toelichting daarop, weergegeven. De totale financiële gevolgen van de mutaties staan in onderdeel D.

ad b.

De overhevelingen naar 2025 zijn ook onderdeel van de bijstellingen genoemd in onderdeel B. Om een goed overzicht te geven van de overhevelingen, worden alle overhevelingen nog eens apart gepresenteerd in onderdeel F. Bij het bepalen of een bedrag overgeheveld kan/moet worden, zijn in beginsel de volgende criteria gehanteerd:

- Overheveling kan alleen betrekking hebben op incidentele (eenmalige) budgetten. Uit de toelichting moet duidelijk blijken dat de werkzaamheden niet tot het reguliere werk behoren.
- Het moet een restantbudget uit het huidige begrotingsjaar zijn, waarvan duidelijk benoembaar is waarom de activiteit niet of niet geheel is uitgevoerd.
- De voorgenomen besteding van de middelen in het nieuwe begrotingsjaar moet gelijk zijn aan de eerder geplande besteding. Het overgehevelde budget mag niet voor iets anders ingezet worden.
- Als er sprake is van een budgetoverheveling moet de bijbehorende prestatie in het volgende begrotingsjaar worden verricht voor het bereiken van het beoogde resultaat.
- Minimumbedrag voor overheveling bedraagt € 20.000,-.

Overhevelingen zijn budgettair neutraal (betreft geen verhoging of verlaging maar een verschuiving van budget uit het huidige boekjaar naar het volgende jaar).

ad c.

Alleen op de inhoudelijke afwijkingen en mutaties worden toelichtingen gegeven. In de Jaarstukken 2024 zal per resultaat inhoudelijk verantwoording afgelegd worden aan de raad.

ad d.

In deze 2^e bestuursrapportage worden 2 voorstellen gedaan voor het opnemen van nieuwe investerings- en vervangingskredieten en 2 voorstellen die door de Raad reeds zijn vastgesteld.

De voorgestelde investeringskredieten zijn opgenomen bij onderdeel C.

DUIDING VAN POSITIEVE/NEGATIEVE GETALLEN?

Er wordt geredeneerd vanuit kosten. Daarom is een – een voordeel voor de gemeente en een + een

nadeel.

AFRONDINGSVERSCHILLEN

Het kan voorkomen dat cijfers in de tabellen, opgeteld een afwijking van 1 weergeven ten opzichte van het getoonde saldo. Dit is het gevolg van afrondingen. Dit hebben we niet handmatig aangepast om synchroon te blijven werken met ons financieel systeem.

ALGEMENE FINANCIËLE TOELICHTING

De 2^e bestuursrapportage 2024 sluit met een voordelig resultaat van € 206.678,-.

Dit saldo komt ten goede van de algemene middelen.

Voorgesteld wordt om dit saldo te storten in de algemene reserve.

2e bestuursrapportage en algemene middelen (€)		2024
Resultaat:	voordeel voor algemene middelen	206.678

Onderstaand ziet u de meest omvangrijke mutaties in de 2e bestuursrapportage 2024

Belangrijkste Mutaties (- = voordeel)

Taakveld	Product	Mutatie (x € 1.000)
XT-11	110003 - Opvang Oekraïne	-1.086
XT-61	612030 - Collectieve voorzieningen WMO	161
XT-63	630001 - BUIG (ISD-BOL)	-858
XT-63	630003 - Armoedebelaid (ISD-BOL)	1.243
XT-64	640001 - Sociale werkvoorziening WOZL	1.008
XT-671	671001 - Hulp bij het huishouden	515
XT-07	070000 - Algemene uitkering Gemeentefonds	-2.351
	Bij het betreffende taakveld/product wordt een toelichting gegeven	

B. VOORTGANG EN BIJSTELLINGEN

PROGRAMMA 1 BESTUUR EN BURGER

Taakveld: Bestuur (XT-01)

Doel 4: Wat willen we bereiken?

Uitvoeringsprogramma: 8. Herijken besturingsfilosofie.

Resultaten:

1. Formele vaststelling van de geactualiseerde besturingsfilosofie college en raad.
Voortgang: Herijking van de besturingsfilosofie is in 2024 nog niet aan de orde. De maatschappij verandert continu, stelt andere eisen aan een gemeentelijke overheid en participatie speelt daarbij een grote rol. Dat betekent dat onze organisatie via een transparant te volgen proces daarin mee moet veranderen. Onze werkwijze en gedrag dienen aan te sluiten bij deze veranderingen. We gaan het komende jaar (2025) daarom nadrukkelijk aandacht geven aan de te wijzigen rol- en taakinvulling van zowel de bestuurlijke als ambtelijke organisatie en bepalen welke gedragskenmerken daarbij passen en laten dat landen in de nieuwe besturingsfilosofie.
2. Monitoring van de uitvoeringspraktijk van de nieuwe besturingsfilosofie.
Voortgang: Zie reactie bij resultaat 1 hierboven.

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
010001 – Burgemeester & Wethouders Met ingang van 1 juli 2024 zijn de salarisbedragen in de CAO Rijk 2024-2025 verhoogd. Deze CAO heeft ook doorwerking naar politieke ambtsdragers, waaronder gemeentelijke bestuurders. In 2024 is hiervoor een bijstelling van € 32.000,- nodig.	010001	32

Taakveld: Burgerzaken (XT-02)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
020001 – Basis Registratie Personen Er zijn meer uittreksels BRP en meer rijbewijzen afgegeven dan geprognostiseerd. Daardoor worden de inkomsten van dit product verhoogd met € 17.000,-.	020001	-17

PROGRAMMA 2 VEILIGHEID

Taakveld: Crisisbeheersing en brandweer (XT-11)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
110001 – Brandweerbeleid/Account Brandweer Vanwege de doorwerking van de CAO-effecten 2024 en de doorwerking van de index 2023 wordt dit budget verhoogd met € 20.544,-.	110001	21
110003 – Opvang Oekraïne Voor de opvang van Oekraïners ontvangen we van het Rijk in 2024 een normbedrag van € 1.825.730,- voor gemeentelijke opvang. Om de opvanglocaties te realiseren is er daadwerkelijk € 740.000,- aan budget nodig. Het verschil is deels te verklaren door een efficiënte organisatie van de opvang, waarbij kosten zijn geminimaliseerd door het benutten van bestaande infrastructuur en samenwerkingen. Daarnaast hanteert het Rijk een vast normbedrag dat rekening houdt met mogelijke onvoorziene uitgaven.	110003	-1.086

Taakveld: Openbare orde en veiligheid (XT-12)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
120004 – Criminaliteitspreventie Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de lokale integrale aanpak van georganiseerde ondermijnende criminaliteit. Daarbij wordt nauw samengewerkt met andere overheidspartners. Vanuit het Rijk worden we hierin financieel ondersteund middels de zogeheten versterkingsgelden. In 2022 is gestart met een meerjarige toekenning van deze gelden en in 2024 hebben we aanvullende versterkingsgelden van € 197.559,- ontvangen. De voorwaarde is dat dit geld in 2024 wordt besteed.	120004	0

Bij dit product voeren we nu zowel het ontvangstenbudget als het uitgavenbudget op, waarmee dit budgettair neutraal verloopt.		0
Daarnaast hebben we in 2024 vanuit het Ministerie een subsidie van € 250.000,- ontvangen in het kader van het landelijke programma Preventie met Gezag. Dit programma heeft als doel te voorkomen dat jongeren op vroege leeftijd in het criminele circuit terechtkomen. De kosten die hiermee zijn gemoeid worden gedekt door deze subsidie, waarmee dit budgettair neutraal verloopt.		
120008 – Fysieke veiligheid Doordat de lonen als gevolg van de CAO-onderhandeling stijgen dient de bijdrage aan het Zorg en Veiligheidshuis te worden verhoogd. Uw raad heeft hierover op 2 juli 2024 reeds overeenkomstig besloten (gemeentebblad 2024/50).	120008	12

PROGRAMMA 3 SOCIAAL DOMEIN

Taakveld: Samenkracht en burgerparticipatie (XT-61)

FINANCIËLE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
612030 – Collectieve voorzieningen WMO Deze bijstelling bestaat enerzijds uit een overboeking inzake de index CAO van Betere Buren naar de collectieve voorzieningen WMO (afgerond € 61.000,-) en anderzijds hogere energieprijzen (€ 100.000,-).	612030	161
612038 – Informele Zorg De incidentele budgetverlaging bij dit product is mogelijk omdat bepaalde kosten van reguliere activiteiten, die hier normaliter worden verantwoord kunnen worden ondergebracht bij de SPUK- GALA regeling. Deze middelen worden echter niet structureel afgeraamd. Elk jaar wordt beoordeeld hoeveel middelen vanuit SPUK-GALA worden ingezet voor extra projecten/activiteiten en hoeveel middelen verantwoord worden benut voor lopende projecten.	612038	-76
612045 – Bedrijfsvoeringskosten Wegens de lagere kosten voor sociaal medische advisering kan dit budget met € 30.000,- worden verlaagd.	612045	-30
612060 – Innovatie sociaal domein Hier is een budgetoverheveling van € 50.000,- nodig om het brede ontwikkeltraject herijking sociaal domein conform het vastgestelde tijdspad & tempo uit te kunnen voeren. De middelen worden in 2025 aangewend voor externe ondersteuning en advies, gerichte training en tijdelijk aanvullende mensuren in het kader van het vormgeven en op gang brengen van de gewenste ontwikkelrichting.	612048	-50
612101 – Beleidsontwikkeling Jeugd (AM) Bijstelling voor uitvoeringsplannen verwerving en beleid volgens bestuurlijk overleg Jeugdhulp Zuid-Limburg en beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 (Raadsbesluit gemeentebblad 2023/94).	612101	29

Taakveld: Toegang en eerstelijnsvoorzieningen (XT-62)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
621001 – Voorliggende voorzieningen Jeugd In 2024 was er een incidenteel bedrag beschikbaar voor versterken voorliggend veld Jeugd. Het proces is vertraagd door personele wisselingen. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2025.	621001	-100
Bijstelling doelgroepenarrangementen conform bestuurlijk overleg Jeugdhulp Zuid-Limburg.		149

Taakveld: Inkomensregelingen (XT-63)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
630001 – BUIG (ISD-BOL) Afwijkend van de bijstelling in de 1e begrotingswijziging 2024 van ISD-BOL (BBV zaaknummer 202405520) en in samenhang met de nog vast te stellen 2e Begrotingswijziging 2024 van ISD-BOL (BBV zaaknummer 202449712), ramen we hier het per saldo voordelige effect van de definitieve BUIG-beschikking 2024, zoals gepubliceerd door het Ministerie op 29 september. Deze post moet in samenhang met de bijstelling ISD-BOL bij onderstaand product 630003 Armoedebeleid worden gezien.	630001	-858
630003 – Armoedebeleid Het organiseren van capaciteit voor het te starten project Vroegsignalering heeft meer tijd gekost waardoor het project in 2025 nog door zal lopen. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2025.	630003	-60
Bijstelling conform vastgestelde 1e begrotingswijziging 2024 ISD-BOL (BBV 202405520). Deze post moet in samenhang met de bijstelling ISD-BOL bij bovenstaand product 630001 BUIG worden gezien.		1.243

Bijstelling conform vastgestelde 1e begrotingswijziging (BBV 202401883) Kredietbank Limburg.		85
Definitieve afrekening van uitbetaling en uitvoeringskosten energietoeslag 2023.		130

Taakveld: Begeleide participatie (XT-64)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
640001 – Sociale Werkvoorziening WOZL Bijstelling conform vastgestelde 1e begrotingswijziging WOZL (BBV 202382599, gemeentebblad 2024/18)	640001	180
Verhoging van het budget, door te betalen Rijksbijdrage WSW, volgens mei circulaire 2024. Bij programma 12, taakveld XT-07 Algemene Uitkering gemeentefonds zijn de ontvangsten voor deze mutatie opgenomen.		1.008
640002 – Sociale Werkvoorziening WSP Bijstelling conform vastgestelde 1e begrotingswijziging WSP (BBV 202382606).	640002	264
650001 – Begeleide participatie Bijstelling naar aanleiding van meicirculaire2024 inzake begeleiding nieuw Beschut Werk.	650001	57
Deze bijstelling is het gevolg van de meicirculaire 2024 en betreft de begeleiding van nieuw Beschut Werk. In 2024 blijft er budget over omdat er vertraging is in de uitvoering van het Beschut Werk (dit is een wettelijke taak). Dit bedrag van € 180.000 wordt overgeheveld naar 2025 om de tweejarige pilot 'Invulling Beschut Werk in Brunssum' te starten. De pilot moet onderzoeken hoe Beschut Werk het beste kan worden vormgegeven.		-180

Taakveld: Arbeidsparticipatie (XT-65)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
650002 – Inburgering Uitbreiding capaciteit Betere Buren ten behoeve van de uitvoering Wet Inburgering (Conform DB besluit van 4 september 2024).	650002	25
650003 – Betere Buren Brunssum BV De verlaging van dit budget betreft een overboeking van de budgetten: * indexering van de CAO van Betere Buren (€ 115.000,-) * tariefwijziging WSP (€ 75.000,-). Deze budgetten zijn oorspronkelijk bij dit product (Betere Buren) ondergebracht, maar feitelijk verbonden aan de budgetten collectieve voorzieningen WMO en Openbare Ruimte (Groen). Vanuit dit product worden ze nu verdeeld overgeboekt naar de producten: * 612030 Collectieve voorzieningen WMO (61.000) * 210050 Straatreiniging (10.000) * 210052 Hondenpoepbestrijding (€ 7.000) * 570204 Plantsoenen (31.000 en 75.000) * 041105 Postverzorging (6.000)	650003	-190

Taakveld: Maatwerkvoorzieningen (XT-66)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
660003 – Doelgroepenvervoer Bijstelling volgens de facturen voorschot 2024. Afrekening hiervan volgt in 2025.	660003	100
660004 – Eigen bijdrage doelgroepenvervoer volgens de vastgestelde begrotingswijziging Omnibuzz. (BBV 202401071).	660004	7

Taakveld: Huishoudelijke hulp (WMO) (XT-671A)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
671001 – Hulp bij het huishouden Bijstelling vanwege stijging tarief als gevolg van CAO VVT en kleine volumestijging.	671001	515

Taakveld: Overige maatwerkarrangementen (XT-671D)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
671004 – Tegemoetkoming eigen risico In de programmabegroting 2024 is hiervoor een bedrag opgenomen van € 230.000,-. Ondanks de forse inspanningen die wij gedaan hebben (o.a. via ISD-BOL) om mensen hierop te wijzen, is de verwachte uitgave € 216.000,-. Daarom wordt dit budget verlaagd met € 14.000,-.	671004	-14

PROGRAMMA 5 ONDERWIJS EN EDUCATIE

Taakveld: Onderwijshuisvesting (XT-42)

Doel 1: Wat willen we bereiken?

Uitvoeringsprogramma: 23. Bevorderen van een goede klimaatbeheersing en vergroening van schoolpleinen op de basisscholen, in samenspraak met scholen.

Resultaten:

1. Samen met Weller realiseren van een goed binnenklimaat in de brede school Centrum conform de in 2023 gemaakte afspraken.
Voortgang: Uitbreiding koeling bestaande klimaatinstallatie (plan A) is niet mogelijk in verband met geen extra capaciteit huidig netwerk Enexis. Daarom is plan B uitgevoerd: planten van bomen en aanbrengen gevelbegroeiing, folie op ramen, schaduwdoeken, vervangen van screens en aanbrengen van koelunits in ruimten aan de zonzijde van gebouw passend binnen de huidige capaciteit Enexis.

Doel 2: Wat willen we bereiken?

Zorgen voor het onderhoud van de door de gemeente beheerde (brede) scholen en uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan voor het Brunssumse basisonderwijs.

Resultaten:

1. Om de huisvesting zo goed mogelijk op peil te houden zal het Integraal Huisvestingsplan (IHP) worden geactualiseerd en zal het onderhoud van de (brede) scholen gemonitord worden en indien nodig worden uitgevoerd.
Voortgang: in november/december 2024 wordt in een raadsinformatiebrief de stand van zaken toegelicht voor wat betreft het nieuwe IHP en wanneer het IHP voorgelegd wordt aan het college en raad. De reden van verschuiving naar begin 2025 heeft te maken dat de schoolbesturen nog input moeten leveren.

FINANCIËLE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
420002 – Financiering Basisonderwijs Het onderzoek naar een goede klimaatbeheersing op scholen is in 2024 opgepakt en wordt in 2025 verder uitgevoerd. De voor het operationele plan benodigde middelen worden daarom overgeheveld.	420002	-185

420004 – Exploitatie Romboutsgebouw Gelet op de voorbereidingsfase van de businesscase en het benodigde extra onderhoud (brandveiligheid, vloeren etc.) is een bijstelling aan de orde.	420004	90
--	--------	----

Taakveld: Onderwijsbeleid en leerlingzaken (XT-43)

FINANCIËLE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
430005 – Onderwijs Achterstanden Beleid Voor de ontwikkeling van de taalrijke voorziening KansKracht en de inrichting van de locatie in Brunssum-Noord is nu eenmalig een bedrag opgenomen van € 100.000,-. Het budget ten behoeve van KansKracht is in 2024 aangewend om de voorziening in te richten en materialen aan te schaffen. De kosten hebben betrekking op komende jaren en om die reden wordt € 62.000,- overgeheveld naar 2025 ter dekking van de inhoudelijke activiteiten. Tevens zal het bedrag benut moeten worden in opmaat van cofinanciering. Verder zullen we inzetten op subsidieaanvragen bij het Ministerie (Gelijke Kansen Alliantie) en de Regiodeal (onderdeel van plan Brunssum-Noord).	430005	-62

PROGRAMMA 7 VERKEER,VERVOER EN WATERSTAAT

Taakveld: Verkeer en vervoer (XT-21)

Doel 2: Wat willen we bereiken?

Een goed onderhouden openbare ruimte die door iedereen op een veilige manier gebruikt kan worden.

5. Ervoor zorgen dat de verkeersregelinstallaties (VRI) goed blijven functioneren.
Voortgang: Bij de ombuigingen is het vervangingsbudget afgeraamd. De VRI's gaan op zijn laatst weg als de reconstructie van Prins Hendriklaan klaar is. Mogelijk eerder. Tegen die tijd, planning is nog niet rond, is er eenmalig extra budget nodig om de VRI's te verwijderen.

FINANCIËLE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
210002 – Onderhoud Wegen In 2024 hebben we van de WML (Waterleiding Maatschappij Limburg) een bijdrage ontvangen voor het herstellen van schade aan een wegdek. Deze bijdrage wordt in onze begroting verwerkt.	210002	-48
210040 – Onkruidbestrijding verhardingen Het budget dient te worden bijgesteld met € 40.000,- n.a.v. indexering, het bestrijden van wortels onder de grond op basis van een andere werkwijze (e-weeding) en het zeer groeizame seizoen.	210040	40
210050 – Straatreiniging In de begroting is reeds een totaalbedrag opgenomen m.b.t. indexering Betere Buren. Betere Buren voert voor ons werkzaamheden uit m.b.t. straatreiniging. Daarom verschuift €9.660,- naar het product straatreiniging.	210050	10
Voor de aanpak van zwerfafval en de vergoeding van openbare prullenbakken ontvangen we van Verpact (voorheen Stichting Afvalfonds Verpakkingen) dit jaar incidenteel € 70.000,-.		-70
210052 – Hondenpoepbestrijding In onze begroting is een totaalbedrag opgenomen m.b.t. indexering Betere Buren. Betere Buren voert voor ons werkzaamheden uit in het kader van opruimen hondenpoep. Daarom is er hier een doorbelasting naar het product hondenpoepbestrijding. In de begroting zijn kosten hondenpoepbestrijding meegenomen in het tarief.	210052	7

PROGRAMMA 8 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Taakveld: Sportbeleid en -activering (XT-51)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
510004 – Sportbeleid De onderschrijding is enerzijds te danken aan het feit dat bepaalde kosten van reguliere activiteiten, die normaal verantwoord worden op Sportbeleid, kunnen worden ondergebracht bij de SPUK- GALA regeling. En anderzijds aangezien de Uitvoeringsagenda Sport onlangs is vastgesteld, zullen niet alle actiepunten in 2024 opgepakt kunnen worden.	510004	-58

Taakveld: Sportaccommodaties (XT-52)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
521010 – Tennispark LTCB Omwille van de financiële situatie binnen de tennisvereniging LTCB heeft de gemeente in overleg met de vereniging 3 banen opgeheven en wordt hiervoor geen huur meer in rekening gebracht. Hierdoor blijft de levensvatbaarheid van de vereniging in stand en deze oplossing is destijds met de bestuurder besproken mede ook door het lopende onderzoek naar één centrale tennislocatie in Brunssum ten behoeve van de tennisverenigingen LTCB en ATIVU.	521010	11
522000 – Zwembad De Bronspot In november 2023 is het raadsvoorstel 'starten verdiepend onderzoek zwembad De Bronspot' (BBV 202207372) vastgesteld. Conform dit voorstel is in 2024 hiervoor een budget ad € 120.000,- beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van dit onderzoek. In 2024 is hier ook een start mee gemaakt. Het onderzoek zal in 2025 verder worden uitgevoerd, mede doordat verschillende onderzoeken een langere doorlooptijd nodig hebben. Hiervoor dient een deel van dit budget (€ 60.000,-) overgeheveld te worden naar 2025.	522000	-60

Taakveld: Cultuurpresentatie, prod.partic. (XT-53)

Doel 4: Wat willen we bereiken?

Het in stand houden van bestaande kunstwerken.

Resultaten:

1. Initiëren, begeleiden en adviseren bij de uitvoering van specialistische (herstel)werkzaamheden aan bestaande kunstwerken.
Voortgang: dit jaar heeft er geen groot onderhoud hoeven plaats te vinden maar vanwege vernielingen moesten kunstwerken hersteld worden.

Taakveld: Musea (XT-54)

FINANCIËLE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
540100 – Musea Schutterspark Voorstel is om het restant bedrag van het incidenteel beschikbaar gestelde budget t.b.v. het vervolgonderzoek museum Schutterspark ad € 126.000,- over te hevelen naar 2025, zodat het onderzoek kan worden afgerond.	540100	-126

Taakveld: Openbaar groen en recreatie (XT-57)

Doel 1: Wat willen we bereiken?

Uitvoeringsprogramma: 35. Opwaarderen Urbanpark i.s.m. jongeren.

Resultaten:

1. In 2024 worden enkele scenario's over de opwaardering van het skatepark tot Urban Lifestylepark aan de raad voorgelegd ter keuze en besluitvorming. Hierna volgt verdere planuitwerking, aanbesteding en realisatie.
Voortgang: Ten behoeve van de procesbegeleiding voor de uitwerking van het lifestylepark hebben wij via ZONmw 40.000 verkregen. Doel van deze subsidie is om (maatschappelijke) partijen te verbinden en te committeren aan het lifestylepark, zodat er ook na oprichting sprake is van duurzaam gebruik. Het lifestyle park biedt een unieke kans om ontmoeting en beweging ten behoeve van de algemene gezondheid in Brunssum te stimuleren. Tevens heeft de betreffende procesleider de opdracht om op basis van het plan een advies op te leveren omtrent subsidie- en fondsenwerving.

Doel 2: Wat willen we bereiken?

Uitvoeringsprogramma: 47. Opstellen van realistisch uitvoeringsplan Akkerbrug.

Resultaten:

1. Vervolgstappen op basis van het in 2023 opgeleverde realistische uitvoeringsplan.

Voortgang: Er is initiatief genomen voor het voeren van gesprekken met de eigenaren van Landgoed Amstenrade over de aanleg van de Akkerbrug en de aanlanding van deze verbinding op de gronden van het landgoed. Uit de gesprekken is gebleken dat realisatie van de brug op dit moment niet haalbaar is. Wij onderzoeken nu of het vanuit een bredere gebiedsaanpak mogelijk is om alsnog tot realisatie te kunnen komen.

Doel 3: Wat willen we bereiken?

Uitvoeringsprogramma: 50. Opstellen van een visie voor de verdere ontwikkeling van het Vijverpark

Resultaten:

1. Uitvoeren van de plannen m.b.t. de kwaliteitsverbetering van het Vijverpark.

Voortgang: de visie en het project is vastgesteld door de raad. De voorbereidingen zijn gestart en de uitvoering van dit project start in kwartaal 4 en zal tot in 2026 duren.

Doel 7: Wat willen we bereiken?

Goed verzorgde en bereikbare groen- en natuurgebieden en andere recreatieve plekken waar onze inwoners en gasten kunnen recreëren.

Resultaten:

1. Het adequaat onderhouden en inrichten van het openbaar groen en bos- en natuurgebieden conform het MOP-OR (vanaf 2025 overgang naar IBOR, zoals vastgesteld in de raadsvergadering van 4 juni gemeentebblad 2024/05) met het vastgestelde kwaliteitsniveau CROW-B.
Voortgang: het onderhoudsniveau B staat dit jaar onder de druk i.v.m. de groeiende weersomstandigheden. Daarnaast kampen de aannemers met personeelskrapte. Ook de prijzen staan onder druk.
2. Een verkeersveilige en goed afwaterende berm met zoveel mogelijk bloeiende kruiden. Er zijn in 2024 verschillende wadi's bijgekomen. Wadi's vragen ander onderhoud, in het kader van veiligheid, dan bijvoorbeeld gazon en straatwerk. Dit betekent ook een verschuiving tussen de arealen en bijbehorende prijzen wanneer de beheersplannen per asset vastgesteld worden.

FINANCIËLE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
570005 – Groen- toerisme en rec. beleid Het aanleggen van de Parkstadroute (voorheen Leisure Lane) had vertraging opgelopen i.v.m. een onderzoek van uitstoot stikstof. Alle werkzaamheden worden dit jaar uitgevoerd en ook afgerekend, behalve de laatste 5%, welke wordt afgerekend zodra de gehele Parkstad Route gereed is.	570005	-22
570021 – Openbare Speelplekken Volgens raadsbesluit 202398007 (gemeentebladnummer 38) wordt er voor het onderhoud van de speeltoestellen in 2024 € 28.000,- bijgeraamd.	570021	28
570050 – Schutterspark Algemeen In 2024 is als gevolg van personele wisselingen de ontwikkeling van het Schutterspark vertraagd, waardoor er in 2024 minder ontwikkelkosten worden gemaakt. Om een verdere ontwikkeling van het Schutterspark in 2025 mogelijk te maken, wordt € 60.000,- overgeheveld naar 2025.	570050	-60
570053 – Schutterspark Roeivijver Dit betreft onvoorziene kosten ten gevolge van de brandschade bij de Minihaven, denk hierbij aan sloopkosten, asbestonderzoek en tijdelijke voorzieningen.	570053	30
570204 – Plantsoenen Het budget van dit product wordt verhoogd met € 75.000,- afkomstig van product 650003 (XT-65) Betere Buren. Het betreft de oorspronkelijke tariefwijziging WSP die daar was gebudgetteerd.	570204	75
In de begroting is reeds totaalbedrag opgenomen m.b.t. indexering Betere Buren. Betere Buren voert voor ons werkzaamheden uit in de groenvoorziening. Daarom verschuift € 31.395,- van product Betere Buren (650003) naar product plantsoenen.		31
570207 – Sanering-/Reconstructie Bomenbestand Het wortelopdruk project kon niet worden uitgevoerd vanwege werkzaamheden, door externen, aan nutsvoorzieningen. Daarom wordt voorgesteld een bedrag van € 80.000,- over te hevelen naar 2025 om dan het wortelopdruk project uit te voeren.	570207	-80

PROGRAMMA 9 MILIEU

Taakveld: Riolering (XT-72)

Doel 1: Wat willen we bereiken?

De Instandhouding van de riolering conform het MOP-OR.

Resultaten:

1. De toestand en het functioneren van de riolering in beeld brengen.
Voortgang: het rioolbeheersplan is in voorbereiding en verwachten wij in 2025 aan uw raad voor te leggen.
2. Riolereparaties en rioolervangingen uitvoeren waar nodig. Op dit moment wordt op basis van calamiteiten geacteerd. In de toekomst zal dit op basis van rioolbeheersplan planmatig onderhoud geadviseerd worden.

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
720010 – Calamiteiten wateroverlast Door een toename van wateroverlast hebben er extra werkzaamheden plaatsgevonden. Hierdoor dient dit budget te worden bijgesteld met € 20.000,-.	720010	20

Taakveld: Milieubeheer (XT-74)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
740001 – Handhaving Milieubeheer Vanwege de stijging van de lonen als gevolg van de CAO-onderhandeling en vanwege de nieuwe bodemtaken dient de bijdrage aan de RUD te worden verhoogd met € 2.142,-.	740001	2
740002 – Milieubeleid Deze kosten hebben betrekking op de in 2024 ingesteld adviesraad duurzaamheid (BBV 202343212), het bedrag wordt met € 14.000,- opgehoogd naar € 25.000,-.	740002	14

740013 – Isolatieprogramma Deze restant klimaatmiddelen worden ingezet op projecten die moeten bijdragen aan de versnelling van de verduurzaming van koopwoningen. Een deel van de kosten worden in 2025 en mogelijk in 2026 gemaakt waardoor een overheveling voor het energiebesparingsadvies bij koopwoningen aan de orde is.	740013	-105
740014 – Klimaatakkoord Rijk Deze middelen worden overgeheveld naar 2025. Dit voor de ontwikkeling van het gemeentelijk zonnepark op het Terca terrein.	740014	-38

Taakveld: Begraafplaatsen en crematoria (XT-75)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
750003 – Begraafrechten Begraafplaats Door een andere werkwijze wordt er korter op de bal gespeeld bij het innen van grafrechten. Hierdoor verwachten wij in 2024 hogere inkomsten van € 35.000,-.	750003	-35

PROGRAMMA 10 ECONOMIE EN TOERISME

Taakveld: Fysieke bedrijfsinfrastructuur (XT-32)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
320460 – Voormalig BSV terrein Minimale bijstelling van uitgaven en inkomsten van deze grondexploitatie als gevolg van de actualisatie van de grondexploitaties ten behoeve van de Begroting 2025. Dit verloopt budgetneutraal.	320460	0

Taakveld: Bedrijfsloket en -regelingen (XT-33)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
330001 – Markten De niet ontvangen standplaatsgelden voor de markt zullen in 2024 worden gedekt uit de reserve Crisis en Herstelfonds. Er wordt een onderzoek naar de middellange termijn uitgevoerd, zoals gecommuniceerd aan de raad met de brief van 4 juni 2024 (202404221/202413867).	330001	9

Taakveld: Economische promotie (XT-34)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
340002 – Kermis De niet ontvangen standplaatsgelden voor de kermis zullen worden gedekt uit de reserve Crisis en Herstelfonds. Er wordt een onderzoek naar de middellange termijn uitgevoerd, zoals gecommuniceerd aan de raad met de brief van 4 juni 2024 (202404221/202413867).	340002	27

PROGRAMMA 11 VOLKSHUISVESTING EN RO

Taakveld: Ruimtelijke ordening (XT-81)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
810001 – Bestemmingsplannen Een deel van dit budget is bestemd voor algemene zaken rondom bestemmingsplannen en een deel voor de ruimtelijke aanpassingen ten behoeve van het Schutterspark. Algemeen: Overhevelen is nodig voor het opstellen van divers bouw- en planologisch beleid dat relevant is voor de toetsing van aanvragen om een omgevingsvergunning en het actualiseren van bestaand beleid in verband met de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Schutterspark: Omdat een natuurvisie noodzakelijk is voordat het bestemmingsplan kan worden aangepast, wordt het budget overgeheveld, voor het opstellen van de natuurvisie. Een groot deel van het Schutterspark valt onder het Natuurnetwerk Limburg, hetgeen beperkingen oplegt aan de activiteiten. De natuurvisie zal duidelijkheid geven over toekomstige mogelijkheden. In 2025 zijn daarnaast voorbereidingskosten voorzien voor de vervanging van de minihavenaccommodatie, die verloren is gegaan. Dit betreft terugbouw van de bestaande situatie, die onafhankelijk van de natuurvisie kan plaatsvinden.	810001	-30
810005 – Omgevingswet In 2024 is gestart met de verdere implementatie van de Omgevingswet, een omgevingsvisie is in voorbereiding, het anders werken is opgepakt en een aanvang met het transitievoorstel omgevingsplan is opgesteld. Deze taken worden in 2025 verder opgepakt, derhalve worden deze middelen overgeheveld naar 2025. Via de meicirculaire 2024 wordt een extra budget ontvangen (XT-07) ten behoeve van de omgevingswet ad € 107.000,- dat via het taakveld XT-010 mutaties reserves overgeheveld naar 2025. Daarmee verloopt dit budgetneutraal.	810005	-90
		0

Taakveld: Grondexpl. (niet-bedr.terreinen) (XT-82)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
820690 – Complex 69 Op de Haan Het pand Dorpstraat 3 is verkocht en de opbrengst van € 275.000,- (voordeel) wordt nu geraamd. Daarnaast wordt de afschrijving van de boekwaarde voor dit pand ad € 255.000,- (nadeel) geraamd. Raadsinformatie brief van 24 september 2024 met kenmerk 202451045/202451053. Bij de controle van de jaarrekening 2023 is aan de accountant toegezegd dat in 2024 van de percelen die op de balans onder de post 'Nog niet in exploitatie genomen gronden' zijn opgenomen, de boekwaarde wordt getoetst aan de marktwaarde. Van een drietal percelen kan gesteld worden dat ze niet verkoopbaar zijn omdat ze een functie hebben als openbaar groen of waterbuffer. Derhalve wordt binnen dit complex de boekwaarde afgewaardeerd. Het hiermee gemoeide bedrag is € 75.663,- (nadeel). Per saldo een bijstelling van € 55.663,- bij dit product.	820690	56
820040 – 820730 Diverse grondexploitaties Bijstelling van uitgaven (met € 59.982,-) en inkomsten (met € 59.982,-) van diverse grondexploitaties als gevolg van de actualisatie van de grondexploitaties ten behoeve van de Begroting 2025. Zo vindt vanaf 2024 een uniforme doorrekening van de interne uren plaats. Over alle grondexploitaties bezien heeft deze uniforme doorbelasting geen effect maar bij de individuele grondexploitaties treden er wel effecten op.	820041/82730	0

Taakveld: Wonen en bouwen (XT-83)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
830020 – Toezicht en Handhaving Vanuit de septembercirculaire 2024 hebben we middelen ontvangen voor de Wet betaalbare huur. De ontvangsten zijn verantwoord op XT-07 (Algemene uitkering). De kosten die hierop betrekking hebben worden hier geraamd.	830020	14

830030 – Info. Man. Applicatiebeheer Conform de bijgestelde begroting 2024 van Het Gegevenshuis (BBV 202393191), vastgesteld in de Raad van 4 juni, wordt de bijdrage verhoogd met € 5.500,-.	830030	6
830102 – Wijkgericht werken De plannen van wijkgericht werken en het programma Noord/Oost worden in 2024 verder uitgewerkt, waardoor het budget in 2024 nog niet ingezet kan worden. Daarom wordt het overgeheveld naar 2025.	830102	-110

PROGRAMMA 12 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Taakveld: Mutaties reserves (XT-010)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
Mutatie reserves Het totaalbedrag aan overhevelingen van het jaar 2024 naar 2025 betreft € 1.720.170,-. Dit bedrag bestaat uit de volgende productnummers en bedragen die in deze rapportage zijn opgenomen: - 030007 Gebouwen Algemeen (€ 20.000,-) - 040000 Ondersteuning organisatie (€ 100.000,-) - 430005 Onderwijs Achterstanden Beleid (€ 62.000,-) - 540100 Musea Schutterspark (€ 126.000,-) - 612060 Innovatie sociaal domein (€ 50.000,-) - 621001 Voorliggende voorzieningen Jeugd (€ 100.000,-) - 630003 Armoedebeleid (€ 60.000,-) - 650001 Begeleide participatie (€ 180.000,-) - 830102 Wijkgericht werken (€ 110.000,-) - 420002 Financiering basisonderwijs (€ 185.000,-) - 522000 Zwembad de Bronspot (€ 60.000,-) - 570005 Groen- toerisme en recr.beleid (€ 22.000,-) - 570050 Schutterspark algemeen (€ 60.000,-) - 570207 Sanering-/Reconstructie Bomenbestand (€ 80.000,-) - 740013 Isolatieprogramma (€ 105.170,-) - 740014 Klimaatakkoord Rijk (€ 38.000,-) - 810001 Bestemmingsplannen (€ 110.000,-) - 810005 Omgevingswet (€ 197.000,-) - 030007 Gebouwen algemeen (€ 55.000,-)	010105	1.720
Conform het collegebesluit d.d. 19 december 2023 (BBV 202360276) worden de niet ontvangen standplaatsgelden voor de markt en kermis gedekt uit de reserve Crisis en Herstelfonds - 330001 Markten (€ 9.000,- Crisis & Herstelfonds) - 340002 Kermis (€ 27.000,- Crisis & Herstelfonds)		-36

Taakveld: Beheer overige Gebouwen en gronden (XT-03)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
030007 – Gebouwen algemeen Dit product is onder meer ingezet op ondersteuning bij de verduurzaming en dit zal in 2025 verder opgepakt worden, daarom wordt een deel van het budget overgeheveld.	030007	-55
In de begroting 2024 is een budget van € 31.000 opgenomen voor onderzoeken realisatie badhokjes. Medio oktober is voor € 6.000 aan facturen verwerkt en in 2024 volgen nog facturen voor een bedrag van ca. € 5.000. Het restant (€ 20.000) wordt overgeheveld naar 2025 omdat verschillende onderzoeken een langere doorlooptijd vergen.		-20
030014 – Ontmoetingscentrum D'r Brikke Oave Dit aanvullende bedrag is nodig voor aanpassingen aan de klimaatinstallatie (waaronder de besturing van het systeem).	030014	50
030021 – Oude school Rumpenerhof Bijstelling is nodig als gevolg van de gestegen energielasten.	030021	20
030030 – De Gasperistraat 7 Dit initiatief is in 2024 gestart en was derhalve nog niet in de begroting opgenomen. Kosten zijn nodig i.v.m. de ingebruikname van het gebouw.	030030	30

Taakveld: Overhead (XT-04)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
040000 – Ondersteuning organisatie Voor de totstandkoming van de toekomstvisie voor Brunssum (integraal proces waarbij omgevingsvisie en toekomstvisie tot één proces zijn samengesmolten) zijn er twee budgetten waaruit wordt geput. Enerzijds het budget voor uitvoering en implementatie Omgevingswet (810005), waar voor 2023 en 2024 € 75.000,- per jaar was gereserveerd. Anderzijds is er 100.000,- voor de strategische toekomstvisie (actiepunt 4 coalitieakkoord) opgenomen in de begroting (040000) waar nog niet uit is geput.	040000	-100

De ontwikkeling van de toekomstvisie kent een meerjarige procesgang die eind 2023 is gestart met de analysefase. Dit betekent dat het budget niet in één keer wordt besteed, maar dat de uitgaven de processtappen volgen. Voor 2023 en is ten behoeve van de processtappen 'analyse' en 'ontwikkelrichting' geput uit de budgetpost 810005. Voor de afwikkeling van het proces (het feitelijk uitwerken van de toekomstvisie) is het noodzakelijk dat de € 100.000,-, vanuit de post 040000, wordt overgeheveld naar 2025, zodat de toekomstvisie voor Brunssum in 2025 kan worden uitgewerkt.		
041000 – Afdeling Financiën & Control We hebben te maken met hogere kosten voor de financiële systemen. Er is met name extra externe inzet nodig geweest bij het implementeren en verwerken van de programmabegroting 2025 in LIAS.	041000	15
041101 – Telefoonkosten gesprekken/abonnementen De bijdrage van ISD-BOL inzake de telefoonkosten dient te worden bijgesteld. Dit levert een voordeel op van € 20.000,-. De cijfers zijn gebaseerd op de jaarlijkse meting van het gebruik door ISD-Bol in december van het voorafgaande jaar.	041101	-20
041102 – Kosten DVO ISD-BOL intern De totale huuropbrengst voor 2024 ISD-BOL is ongeveer € 497.000,-. Dit is afhankelijk van de NFC-index die op het einde van het jaar beschikbaar komt. Dit levert een voordeel op van € 134.000,-.	041102	-134
041104 – Catering/representatie Door de forse prijsstijging van de koffieprijs dient het budget in 2024 te worden bijgesteld met € 18.000,-.	041104	18
041105 – Postverzorging Deze budget neutrale wijziging bestaat uit een overboeking inzake de index CAO van Betere Buren (XT-65) naar de Postverzorging.	041105	6
041109 – Bestuurscentrum intern Op basis van het huidige aardgasverbruik en de verwachte trend wordt het budget met € 15.000,- bijgesteld. De bijstelling van € 100.000,- op het onderhoudsbudget komt door noodzakelijke aanpassingen aan bekabeling (elektra en ICT) om de dagelijkse bedrijfsvoering en dienstverlening veilig en operationeel te houden. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor reparaties aan installaties, deuren, alarmeringssystemen, vergaderapparatuur en toegangscontrole. Deze maatregelen zijn essentieel om aan veiligheidseisen te voldoen en de bedrijfscontinuïteit te waarborgen. Dit in lijn met de doelstellingen van de gemeente tot uitstekende dienstverlening.	041109	115

041110 – Gebouw Boschstraat intern Door de toename van het elektriciteitsverbruik dient dit budget met € 5.000,- te worden bijgesteld in 2024. De huurkosten van het gebouw Boschstraat zijn in september 2023 en in 2024 wederom geïndexeerd. Dit zorgt voor een bijstelling van € 15.000,-.	041110	20
041200 – Afd. Bestuurszaken Als gevolg van een toename in het personeelsbestand, CAO gerelateerde loonstijgingen en andere verplichtingen op grond van de CAO 2024 dient er een bijstelling plaats te vinden op deze post.	041200	70
041210 – Rechtsbescherming Dit budget gebruiken we voor het inschakelen van advocaten bij juridische kwesties waarvoor de juridische kennis en/of capaciteit niet in huis is. Op dit budget worden daarnaast alle veroordelingen in de proceskosten geboekt. Organisatie-breed is jaarlijks een budget van € 55.000,- beschikbaar. Voor 2024 is dit budget ontoereikend vanwege de toegenomen vraag naar externe juridisch advies in een groot aantal dossiers. Hier ramen we een bedrag van € 75.000,- bij.	041210	75
043000 – Afdeling Maatschappelijke Ontwikkeling De onderschrijving is te danken aan het feit dat de kosten van reguliere activiteiten, die normaal geboekt worden op deze producten, incidenteel kunnen worden ondergebracht bij de SPUK- GALA regeling.	043000	-191

Taakveld: Treasury (XT-05)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
050001 – Geldleningen-uitzettingen < 1 jaar Bij de onderdelen te betalen rente Kas/Callgeldleningen (tijdelijke middelen ter financiering) en rente-inkomsten op tegoeden is er per saldo een voordeel vanwege stijgende rente.	050001	-65
050003 – Overige financiële middelen Een hogere dividenduitkering vanuit RD4 zorgt voor hogere inkomsten bij dit product.	050003	-15

Taakveld: Belastingen overig (XT-064)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
064100 – Kosten BsGW Dit bedrag bestaat uit twee onderdelen. Ten eerste betreft het de negatieve jaarrekening 2023 van BsGW, waar Brunssum een aandeel in heeft van € 47.238. Het tweede onderdeel heeft betrekking op de administratieve verwerking van de projectkosten OOP voor 2023 en 2024 bij BsGW. Dit is het gevolg van de zienswijze van de nieuwe accountant van BsGW. U bent hierover geïnformeerd via de raadsinformatiebrief over de jaarrekening BsGW (RIB 202409963/202410010, 2 juli 2024). Voor 2023 heeft Brunssum bijgedragen aan de negatieve projectkosten OOP van € 88.953. Deze hogere kosten zijn in 2023 geboekt bij BsGW, wat betekent dat in de begroting van BsGW voor 2024 al geraamde afschrijvingskosten vervallen. Dit resulteert in een voordelige bijstelling van € 13.334 in de begroting 2024 van BsGW. Samenvattend leiden deze drie posten samen tot een totaal nadeel van € 123.000.	064100	123

Taakveld: Algemene uitkering gemeentefonds (XT-07)**FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)**

Toelichting	Product	Mutatie 2024
070000 – Algemene uitkering Gemeentefonds Hogere algemene uitkering Gemeentefonds (AU en integratie-uitkering Sociaal domein) met de meicirculaire 2024 (ontvangst € 2.272.521,-) en de septembercirculaire 2024 (ontvangst € 78.530,-). Van deze inkomsten zijn de volgende taakmutaties opgenomen aan de lastenzijde van de producten: - Rijksbijdrage WSW (€ 1.008.174,-) (product 640001) - Begeleiding nieuw beschut werk (€ 56.670,-) (product 650001) - Omgevingswet (€ 107.257,-) (product 810005) - Wet betaalbare huur (€ 14.000,-) (product 830020)	070000/070001	-2.351

De verlaagde uitkeringsfactor in 2022 en 2023 vraagt nog een nadelige afrekening van € 153.000,- in die voorgaande jaren.

Dit alles betekent dat na vermindering van de opname aan lastenzijde en verrekening voorgaande jaren er per saldo een netto budgettair effect van afgerond € 1.012.000,-.

Taakveld: Overige baten en lasten (XT-08)

FINANCIELE BIJSTELLINGEN (X €1.000)

Toelichting	Product	Mutatie 2024
080000 – Overige baten en lasten Voor de uitgave bij dit product is er € 48.000,- nodig. Dit betreft voornamelijk de kosten van Spendlab. Spendlab heeft een onderzoek uitgevoerd naar het factuurbehandelingsproces bij de gemeente Brunssum. Tegenover deze kosten staat ook een opbrengst (terug te vragen BTW) die in onderstaande ontvangsten wordt benoemd. De ontvangsten bij dit product bestaan uit € 67.000,- ontvangsten SPUK Sport (compensatie BTW sportaccommodaties). Deze ijlt 2 jaar na en wordt derhalve hier verantwoord. Tevens verwachten we € 30.700,- terugontvangst BTW naar aanleiding van het onderzoek Spendlab. Per saldo is er hier sprake van een voordeel van afgerond € 50.000,-.	080000	-50

C. INVESTERINGSKREDIETEN

In deze bestuursrapportage zijn 4 investeringskredieten opgenomen.

Krediet Vervanging kantoormeubilair (€ 470.000,-)

Het huidige kantoormeubilair van de gemeente Brunssum is aangeschaft in 2007 bij de laatste grote verbouwing van het bestuurscentrum. Het meubilair is economisch maar ook technisch gezien volledig afgeschreven (formele termijn is 10 jaar).

Vanuit ARBO-oogpunt maar ook vanuit onze beleidsuitgangspunten van flexibel en resultaatgericht werken is vervanging dringend noodzakelijk:

- Bureautafels kunnen niet eenvoudig op hoogte worden ingesteld om zoals flexibele werkplek te kunnen functioneren.
- De bureautafels komen uit een tijdperk waarbij er nog geen sprake is van flexibel werken met een dockingstation, 2 beeldschermen, notebook en een smartphone. Goed toegankelijke mogelijkheden om apparaten op te laden (stopcontact, USB) zijn niet voorhanden evenals mogelijkheden om meerdere schermen goed te plaatsen
- Door het gebruik en de leeftijd (17 jaar) van de bureautafels en bureaustoelen worden we regelmatig geconfronteerd met defect meubilair wat moet worden vervangen. De frequentie van verzoeken neemt steeds meer toe. Maandelijks naar wekelijks naar bijna dagelijks.
- In de huidige kantoorinrichting ontbreken een aantal elementen die de uitgangspunten vanuit het vastgestelde beleid zouden moeten ondersteunen. Men moet dan denken aan een eigen kantoor voor ieder afdelingshoofd (2) en inrichting van overlegconcepten gericht op de samenwerking in bijvoorbeeld projecten.

De kapitaallasten van dit investeringskrediet worden volledig gedekt uit het exploitatiebudget 'vervanging meubilair' (€ 50.659,-).

Krediet Investerings sportpark Klingelsberg (€ 125.000,-)

De in 2025 geplande investering ad € 125.000,- wordt naar voren gehaald om het cultuurtechnisch onderhoud van de sportvelden bij de accommodatie De Leeuw aan te pakken om een goede en veilige beoefening van de voetbalsport te kunnen blijven garanderen.

De kapitaallasten zijn al meegenomen in de begroting 2025 en volgende jaren.

Dit is gecommuniceerd aan de raad: Verschuiving begrotingspost 2025 naar 2024 renovatie trainingsveld De Leeuw. Brief van 10 september met kenmerk 202446879/202446963.

Krediet Vervanging speeltoestellen openbare speelplekken (€ 39.176,-)

De raad heeft met de nota speeltoestellen besloten uitvoering te geven aan de vervanging van speeltoestellen in de openbare speelplekken. Conform het raadsbesluit (gemeentebladnummer 2024 nr. 38) wordt dit investeringskrediet in deze 2^e bestuursrapportage opgenomen.

De kapitaallasten zijn al meegenomen in de begroting 2025 en volgende jaren.

Krediet Vervanging speeltoestellen speeltuinen (€ 15.572,-)

De raad heeft met de nota speeltoestellen besloten uitvoering te geven aan de vervanging van speeltoestellen in de speeltuinen. Conform het raadsbesluit (gemeentebladnummer 2024 nr. 38) wordt dit investeringskrediet in deze 2^e bestuursrapportage opgenomen.

De kapitaallasten zijn al meegenomen in de begroting 2025 en volgende jaren.

D. BIJGESTELD FINANCIËEL BEELD 2024

10e begrotingswijziging 2024

Bijgestelde begroting per taakveld

Exploitatie (x € 1.000)	Bijgestelde begroting 2024	Mutaties 2 ^e berap 2024	Bijgestelde begroting 2024 (na 2 ^e berap)
<i>Taakvelden</i>			
XT-01 – Bestuur	2.396	32	2.428
XT-010 - Mutaties reserves	2.730	1.720	4.450
XT-02 – Burgerzaken	1.531		1.531
XT-03 - Beheer overige gebouwen en gronden	394	25	419
XT-04 – Overhead	16.716	219	16.935
XT-05 – Treasury	455	25	480
XT-064 - Belastingen overig	656	123	779
XT-08 - Overige baten en lasten	28	48	76
XT-11 - Crisisbeheersing en brandweer	2.280	761	3.041
XT-12 - Openbare orde en veiligheid	1.048	459	1.507
XT-21 - Verkeer en vervoer	4.259	57	4.316
XT-22 – Parkeren	83		83
XT-31 - Economische ontwikkeling	481		481
XT-32 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	358	1	359
XT-33 - Bedrijfsloket en -regelingen	18		18
XT-34 - Economische promotie	264		264
XT-41 - Openbaar basisonderwijs	5		5
XT-42 – Onderwijshuisvesting	2.905	-95	2.810
XT-43 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.006	-62	1.944
XT-51 - Sportbeleid en -activering	484	-58	426
XT-52 – Sportaccommodaties	2.711	-60	2.651
XT-53 - Cultuurpresentatie, prod.partic.	1.394		1.394
XT-54 – Musea	195	-126	69
XT-55 - Cultureel Erfgoed	4		4
XT-56 – Media	565		565
XT-57 - Openbaar groen en recreatie	2.726	2	2.728
XT-61 - Samenkracht en burgerparticipatie	3.808	110	3.918
XT-62 – Wijkteams	1.045	49	1.094
XT-63 – Inkomensregelingen	16.867	1.437	18.304
XT-64 - Begeleide participatie	12.102	1.329	13.431
XT-65 – Arbeidsparticipatie	1.064	-165	899
XT-66 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.094	100	2.194
XT-671A - Hulp bij het huishouden	4.384	515	4.899
XT-671B - Begeleiding (WMO)	3.754		3.754

XT-671D - Overige maatwerkarrangementen	230	-14	216
XT-672A - Jeugdhulp begeleiding	3.804		3.804
XT-672B - Jeugdhulp behandeling	4.999		4.999
XT-672D - Jeugdhulp zonder verblijf	72		72
XT-673A - Pleegzorg	716		716
XT-673B - Gezinsgericht	101		101
XT-673C - Jeugdhulp met verblijf	3.011		3.011
XT-674B - Jeugdhulp crisis/LTA	835		835
XT-674C - Gesloten plaatsing	339		339
XT-681A - Beschermd Wonen (WMO)	33		33
XT-681B - Maatschapp- en vrouwenopv (WMO)	2		2
XT-682A - Jeugdbescherming	51		51
XT-682B - Jeugdreclassering	35		35
XT-71 - Volksgezondheid	1.401		1.401
XT-72 - Riolering	2.864	20	2.884
XT-73 - Afval	3.754		3.754
XT-74 - Milieubeheer	1.868	-127	1.741
XT-75 - Begraafplaats	118		118
XT-81 - Ruimtelijke ordening	1.252	-200	1.052
XT-82 - Grondexpl.(niet-bedr.terreinen)	11.592	391	11.983
XT-83 - Wonen en bouwen	3.951	-91	3.860
TOTAAL LASTEN	132.841	6.426	139.267
<i>Taakvelden</i>			
XT-01 - Bestuur	-3		-3
XT-010 - Mutaties reserves	-7.681	-37	-7.718
XT-02 - Burgerzaken	-540	-17	-557
XT-03 - Beheer overige gebouwen en gronden	-130		-130
XT-04 - Overhead	-603	-345	-757
XT-05 - Treasury	-1.027	-105	-1.132
XT-061 - OZB woningen	-4.700		-4.700
XT-062 - OZB niet-woningen	-1.795		-1.795
XT-064 - Belastingen overig	-245		-245
XT-07 - Algemene uitkering gemeentefonds	-77.777	-2.351	-80.128
XT-08 - Overige baten en lasten	-278	-98	-376
XT-11 - Crisisbeheersing en brandweer	0	-1.826	-1.826
XT-12 - Openbare orde en veiligheid	-19	-448	-467
XT-21 - Verkeer en vervoer	-145	-118	-263
XT-32 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-108	-1	-109
XT-33 - Bedrijfsloket en -regelingen	-13	9	-4
XT-34 - Economische promotie	-203	28	-175
XT-42 - Onderwijshuisvesting	-1.398		-1.398
XT-43 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-962		-962
XT-52 - Sportaccommodaties	-638	11	-627
XT-56 - Media	-28		-28

XT-57 - Openbaar groen en recreatie	-96		-96
XT-61 - Samenkracht en burgerparticipatie	-41	-76	-41
XT-63 - Inkomensregelingen	-11.998	-897	-12.416
XT-66 - Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-140	7	-133
XT-671D - Overige maatwerkarrangementen	-330		-330
XT-71 - Volksgezondheid	-20		-20
XT-72 - Riolering	-4.192		-4.192
XT-73 - Afval	-4.999		-4.999
XT-74 - Milieubeheer	-620		-620
XT-75 - Begraafplaats	-61	-35	-96
XT-82 - Grondexpl.(niet-bedr.terreinen)	-11.034	-335	-11.369
XT-83 - Wonen en bouwen	-1.017		-1.017
<u>TOTAAL BATEN</u>	-132.841	-6.633	-139.474
Resultaat	0	-207	-207

Bijgestelde begroting per programma

Exploitatie (x € 1.000)	Bijgestelde begroting 2024	Mutaties 2 ^e berap 2024	Bijgestelde begroting 2024 (na 2 ^e berap)
<i>programma's</i>			
01 - Bestuur en Burger	3.927	32	3.959
02 - Veiligheid	3.328	1.220	4.548
03 - Sociaal Domein	59.347	3.362	62.709
04 - Volksgezondheid	1.401		1.401
05 - Onderwijs en educatie	4.916	-157	4.759
07 - Verkeer, vervoer en waterstaat	4.343	57	4.400
08 - Sport, cultuur en recreatie	8.080	-242	7.838
09 - Milieu	8.604	-107	8.497
10 - Economie en toerisme	1.121	1	1.122
11 - Volkshuisvesting en RO	16.796	100	16.896
12 - Algemene Dekkingsmiddelen	20.979	2.160	23.139
TOTAAL LASTEN	132.841	6.426	139.267
<i>programma's</i>			
01 - Bestuur en Burger	-543	-17	-560
02 - Veiligheid	-19	-2.273	-2.292
03 - Sociaal Domein	-12.510	-966	-13.400
04 - Volksgezondheid	-20		-20
05 - Onderwijs en educatie	-2.360		-2.360
07 - Verkeer, vervoer en waterstaat	-145	-118	-263
08 - Sport, cultuur en recreatie	-762	11	-751
09 - Milieu	-9.872	-35	-9.907
10 - Economie en toerisme	-324	36	-288
11 - Volkshuisvesting en RO	-12.051	-335	-12.386
12 - Algemene Dekkingsmiddelen	-94.235	-2.935	-96.980
TOTAAL BATEN	-132.841	-6.633	-139.474
Resultaat	0	-207	-207

E. VERLOOP ALGEMENE RESERVE

Verloop algemene reserve 2024 (inclusief 2e BeRap 2024)	Jaar
Bedragen x € 1.000	2024
Algemene reserve vrij besteedbaar 1-1-2024	7.989
bij: Sluitend maken begroting 2024	1
bij: September circulaire 2023 algemene uitkering	737
bij: Jaarrekeningresultaat 2023	517
af: Viering 80 jaar bevrijding	-75
af: Implementatie Omgevingswet	-100
af: Schutterspark	-120
af: Taalrijke voorziening Brunssum Noord	-100
af: inzake badhokjes	-31
af: budget doorontwikkeling afd. ROV (Voorjaarsbrief 2021)	-155
af: budget Parkstad route ivm stikstofproblematiek	-50
af: Professionalisering OLT	-40
af: Onttrekking overhevelingen 2023	-1.721
af: onttrekking 1e BeRap 2024	-518
af: Kwaliteitsverbetering Vijverpark	-50
af: Lokale Inclusie Agenda	-152
af: Onderzoek museale functie Pompgebouw Schutterspark	-155
bij: Resultaat 2e BeRap 2024	207
Algemene reserve vrij besteedbaar 31/12	6.184
<i>Algemene reserve - weerstandsvermogen 1/1 - 31/12</i>	12.000
Raming Algemene reserve - totaal per 31 december	18.184

F. OVERZICHT BUDGETOVERHEVELINGEN 2024 NAAR 2025

PR	TV	Product	Bedrag	Omschrijving	blz
3	XT-61	612060 - Innovatie sociaal domein	50	Herijking sociaal domein (programma Noord en Oost)	9
3	XT-62	621001 - Voorliggende voorzieningen Jeugd	100	Plan voorliggend veld Jeugd	9
3	XT-63	630003 - Armoedebeleid	60	Project Vroegsignalering schuldhulpverlening	10
3	XT-64	650001 - Begeleide participatie	180	Invulling Beschut Werk in Brunssum	10
5	XT-42	420002 - Financiering basisonderwijs	185	Klimaatbeheersing scholen	14
5	XT-43	430005 - Onderwijs Achterstanden Beleid	62	taalrijke voorziening Kanskracht en de inrichting locatie Brunssum-Noord	15
8	XT-52	522000 - Zwembad De Bronspot	60	Verdiepend onderzoek zwembad De Bronspot	17
8	XT-54	540100 - Musea Schutterspark	126	Vervolgonderzoek museum Schutterspark	18
8	XT-57	570005 - Groen- toerisme en recr.beleid	22	Parkstadroute (Leisure Lane)	19
8	XT-57	570050 - Schutterspark algemeen	60	Uitvoeringsplan Schutterspark	20
8	XT-57	570207 - Sanering-/Reconstructie Bomenbestand	80	Wortelopdruk	22
9	XT-74	740013 - Isolatieprogramma	105	klimaatmiddelen energiebesparingsadvies bij koopwoningen	21
9	XT-74	740014 - Klimaataakkoord Rijk	38	gemeentelijk zonnepark Terca-terrein	22
11	XT-81	810001 - Bestemmingsplannen	110	Bestemmingsplan Schutterspark	24
11	XT-81	810005 - Omgevingswet	197	Implementatie Omgevingswet	24
11	XT-83	830102 - Wijkgericht werken	110	Wijkgericht werken en programma Noord/Oost	25
12	XT-03	030007 - Gebouwen algemeen	55	Ondersteuning verduurzaming gebouwen	27
12	XT-03	030007 - Gebouwen algemeen	20	Badhokjes	27
12	XT-04	040000 – Ondersteuning organisatie	100	Strategische toekomstvisie	27
Totaal Overhevelingen 2024 naar 2025			1.720		