

SLOTWIJZIGING 2024

Gemeente Gulpen-Wittem



SLOTWIJZIGING 2024

Gemeente Gulpen-Wittem

B.24.04796

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van de raad van de gemeente Gulpen-Wittem
op 19 december 2024

de raadsgriffier,

{{esl:Signer1:capture:size(200,50)}}

de voorzitter,

{{esl:Signer2:capture:size(200,50)}}

mr. R. Reichrath

ing. N.H.C. Ramaekers-Rutjens

Inhoudsopgave

1. Managementsamenvatting	6
Algemeen	6
Begrotingssaldo.....	6
Bijstellingen	8
Overhevelingen	9
Overige	10
2. Begrotingsbijstelling Slotwijziging 2024.....	12
2.1 Programma 0 – Bestuur en Ondersteuning	12
2.2 Programma 1 – Veiligheid	14
2.3 Programma 2 – Verkeer, Vervoer en Waterstaat	15
2.4 Programma 3 – Economie	15
2.5 Programma 4 – Onderwijs.....	16
2.6 Programma 5 – Sport, Cultuur en Recreatie	16
2.7 Programma 6 – Sociaal Domein	17
2.8 Programma 7 – Volksgezondheid en Milieu	18
2.9 Programma 8 – Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	18
3. Budget overheveling Slotwijziging 2024	19
3.1 Programma 1 – Veiligheid	19
3.2 Programma 2 – Verkeer, Vervoer en Waterstaat	19
3.3 Programma 5 – Sport, Cultuur en Recreatie	19
3.4 Programma 6 – Sociaal Domein	20
3.5 Programma 7 – Volksgezondheid en Milieu	20
3.6 Programma 8 – Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	20
4. Afkortingenlijst.....	21

1. Managementsamenvatting

Algemeen

Hierbij bieden wij u de slotwijziging 2024 aan. Bij het opstellen van de slotwijziging is een prognose gemaakt van de financiële stand aan het einde van het jaar op basis van de inzichten per 1 november. Er zijn nog onzekerheden die het eindresultaat kunnen beïnvloeden. De effecten daarvan nemen we mee in de jaarrekening.

In deze slotwijziging informeren wij u over de financiële bijstellingen ten opzichte van het laatste, door de raad vastgestelde, begrotingssaldo 2024. Daarnaast geven wij u inzicht in de werkzaamheden en de daarbij behorende budgetten die worden doorgeschoven naar 2025.

De slotwijziging is een afwijkingsrapportage en heeft (in principe) geen meerjarig effect. Alleen daar waar het aanpassingen van investeringen en het doorschuiven van exploitatiebudgetten van 2024 naar 2025 betreft, zijn in deze slotwijziging de financiële gevolgen meerjarig doorgevoerd.

Begrotingssaldo

Onderstaande tabel geeft een overzicht van het begrotingssaldo 2024 bij het vaststellen van de primaire begroting 2024 en de impact van de tussentijdse bijstellingen middels begrotingswijzigingen (BW). De kolom 'Bijstelling' geeft de financiële impact van de betreffende begrotingswijziging weer. Wanneer het begrotingssaldo niet wijzigt bij een begrotingswijziging, betekent dit dat de betreffende begrotingswijziging budgetneutraal is en staat in de kolom 'Bijstelling' geen bedrag vermeld.

Begrotingswijziging	Raadsbesluit d.d.	Bijstelling (€)	Begrotingssaldo (€)
Saldo Primaire begroting 2024-2027	9-11-2023	-	0
1 ^e BW: Budgetoverheveling slotwijziging 2023	21-12-2023	-	0
2 ^e BW: Zwerfafval	22-2-2024	-	0
3 ^e BW: Openbare Verlichting	28-3-2024	-1.801	-1.801
4 ^e BW: Lokale Inclusie Agenda	28-3-2024	-25.000	-26.801
5 ^e BW: 1e Bijstelling Begroting 2024	28-3-2024	373.058	346.257
6 ^e BW: Aanvullend krediet Kindercirkel	25-4-2024	-	346.257
7 ^e BW: DMJOP's	25-4-2024	-170.000	176.257
8 ^e BW: Budget Hubertusmarkt	25-4-2024	-28.800	147.457
9 ^e BW: Budgetten Verenigingssubsidies	25-4-2024	-46.150	101.307
10 ^e BW: GR WOZL	6-6-2024	-164.550	-63.243
11 ^e BW: GR Omnibuzz	6-6-2024	-13.098	-76.341
12 ^e BW: GR GGD	6-6-2024	-41.708	-118.049
13 ^e BW: GR VRZL	6-6-2024	-44.199	-162.248
14 ^e BW: GR BsGW	6-6-2024	-	-162.248
15 ^e BW: GR RUD	6-6-2024	-	-162.248
16 ^e BW: Bestuursrapportage 2024	26-9-2024	100.832	-61.416
17 ^e BW: 2e Begrotingswijziging WOZL	19-12-2024	1.302	-60.114
18 ^e BW: Slotwijziging 2024	19-12-2024	670.734	610.620

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het verwachte begrotingssaldo 2024 na deze Slotwijziging uitkomt op € 610.620 en dat de bijstelling van de Slotwijziging € 670.734 **positief** bedraagt.

In de Slotwijziging worden diverse voorstellen tot het aanpassen van het begrotingssaldo 2024 gedaan. Samenvattend wordt voorgesteld de Begroting 2024 als volgt per programma bij te stellen:

Programma	Bijstelling		Verschil (€)	Voordeel/Nadeel
	Lasten (€)	Baten (€)		
Programma 0	154.440	236.586	82.146	Voordeel
Programma 1	351.905	386.535	34.630	Voordeel
Programma 2	118.000	100.000	-18.000	Nadeel
Programma 3	11.000	0	-11.000	Nadeel
Programma 4	136.108	112.066	-24.042	Nadeel
Programma 5	28.000	0	-28.000	Nadeel
Programma 6	-174.332	492.228	666.560	Voordeel
Programma 7	287.000	105.000	-182.000	Nadeel
Programma 8	-182.440	-32.000	150.440	Voordeel
Totaal	729.681	1.400.415	670.734	Voordeel

Bovenstaande financiële mutaties worden voor elk programma in detail weergegeven in Hoofdstuk 2 'Begrotingsbijstelling Slotwijziging 2024'

Bijstellingen

Onderstaand een overzicht van de bijstellingen met een financiële impact (voordelig/nadelig) op het begrotingssaldo 2024 groter dan € 100.000 uitgesplitst naar baten en lasten:

Lasten

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel
ACT! Interventieteam	-300.000	Nadeel
TOZO Ministerie SZW	-254.541	Nadeel
Stimulering duurzaamheidsfonds	-200.000	Nadeel
Algemene Bijstand	-119.508	Nadeel
Herstelwerkzaamheden straten en wegen	-100.000	Nadeel
Nationaal Programma Onderwijs	-100.000	Nadeel
Energietoeslag 2023	229.861	Voordeel
Energiecompensatie (sport)verenigingen en (gemeenschaps)accommodaties	200.000	Voordeel
Strategische grondaankopen	194.000	Voordeel
Bijzondere Bijstand	118.295	Voordeel

Baten

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel
ACT! Interventieteam	300.000	Voordeel
Sociale Zaken Maastricht Heuvelland	195.810	Voordeel
Algemene Bijstand	183.684	Voordeel
Voorziening dubieuze debiteuren Sociale Zaken	115.537	Voordeel
Herstelwerkzaamheden straten en wegen	100.000	Voordeel
Nationaal Programma Onderwijs	100.000	Voordeel

Een specificatie van alle bijstellingen per programma treft u aan in hoofdstuk 2 'Slotwijziging begroting 2024'.

Overhevelingen

In de Slotwijziging worden diverse voorstellen tot het overhevelen van budget van 2024 naar 2025 gedaan. Hierbij wordt voorgesteld om activiteiten (incidentele budgetten) die voorzien waren om uit te voeren in het jaar 2024, uit te voeren in het jaar 2025. Let wel, er wordt NIET om extra budget gevraagd, maar om budgetten in de tijd te verplaatsen. Deze overhevelingen hebben geen invloed op het begrotingssaldo in 2024 en 2025.

Samenvattend wordt voorgesteld om onderstaande totaalbedragen per programma over te hevelen van 2024 naar 2025:

Programma	Overheveling (€)
Programma 0	0
Programma 1	17.185
Programma 2	282.400
Programma 3	0
Programma 4	0
Programma 5	91.500
Programma 6	151.373
Programma 7	336.000
Programma 8	203.000
Totaal	1.081.458

Een specificatie van alle overhevelingen per programma is terug te vinden onder hoofdstuk 3 'Budget overhevelen naar 2025'.

Onderstaand een overzicht van de overhevelingen naar 2024 groter dan € 100.000:

Overheveling > €100.000	€
Uitvoeringsprogramma mobiliteit	250.000
Omgevingswet	203.000
Stimulering duurzaamheidsfonds	200.000
Project Klimaatakkoord	136.000

Overige

Vordering NV VTC

In 2023 heeft de gemeente Gulpen-Wittern ten behoeve van Mosaqua een aanvraag ingediend voor de Specifieke Uitkering (SPUK) Meerkosten Energie Openbare Zwembaden. Deze Specifieke Uitkering betrof een gedeeltelijke vergoeding van de meerkosten energie 2022 en de verwachte meerkosten energie voor 2023. In augustus 2023 is deze SPUK vanuit het Ministerie toegekend en de ontvangen middelen zijn in het geheel overgemaakt naar de NV VTC ter dekking van deze meerkosten.

Bij de Jaarrekening 2023 heeft de gemeente Gulpen-Wittern o.b.v. de gegevens van de NV VTC verantwoording afgelegd over de daadwerkelijke meerkosten. Hierbij is gebleken dat er € 357.597 teveel ontvangen is. Dit bedrag wordt dan ook door het ministerie teruggevorderd van de gemeente Gulpen-Wittern als aanvrager van de uitkering. De gemeente Gulpen-Wittern heeft op haar beurt op 10 september 2024 een invordering ter hoogte van het teveel ontvangen bedrag bij de NV VTC neergelegd, zodat de gemeente dit vervolgens met het ministerie kan afwikkelen. Gezien de recente ontwikkelen rondom het zwemwater Gulpen-Wittern en daarmee ook de NV VTC is het goed te melden dat de betreffende vordering nog niet voldaan is wat gevolgen kan hebben voor het op basis van deze Slotwijziging gepresenteerde positieve saldo. De NV VTC heeft in haar Jaarstukken 2023 wel rekening gehouden met een terugbetaling van deze Specifieke Uitkering middels een 'schuldbetaling' op de balans.

Slotwijzing

Begroting 2024



2. Begrotingsbijstelling Slotwijziging 2024

Onderstaand de bijstellingen per programma inclusief een (korte) toelichting.

2.1 Programma 0 – Bestuur en Ondersteuning

Lasten mutaties Programma 0

Bijstelling	C	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Specifieke Uitkering (SPUK) Integraal Zorg Akkoord (IZA)	-74.000	Nadeel	Vanuit het Rijk hebben we extra gelden ontvangen voor de SPUK IZA 2024. Deze zijn budgetneutraal verwerkt. Dit betekent dat zowel de lasten als de baten met hetzelfde bedrag worden bijgeraamd. Deze SPUK is bedoeld voor regionale inzet voor het integraal zorgakkoord.
Reisdocumentenpiek	-59.500	Nadeel	Als gevolg van de paspoortpiek zijn het aantal aanvragen enorm gestegen. Dit betekent naast een toename van de leges inkomsten, dat ook de kosten van het aanvragen van reisdocumenten bij het RvIG (Rijksdienst voor Identiteitsgegevens) zijn toegenomen. Voor de begroting van 2024, is hier echter geen rekening mee gehouden en is er geen extra budget aangevraagd. Echter uit de periode jan-sept. 2024, blijkt dat het aantal aanvragen aanzienlijk is gestegen. Daarnaast heeft het Ministerie van BZK inmiddels een analyse afgegeven voor de verwachte aanvragen t/m 2028 en kan een meer nauwkeurige raming worden gemaakt. Voor 2024 betekent dit, dat het budget m.b.t. inkomstenoverdrachten – Rijk moeten worden bijgesteld met € 54.000. Daarnaast wordt er in de periode okt – dec 2024 voor aanvragen rijbewijzen, VOG's en naturalisaties nog € 5.500 aan kosten verwacht. Dit betekent dat het budget m.b.t. inkomstenoverdrachten – Rijk moet worden bijgesteld van € 60.000 naar € 119.500.
Leegstand gemeentelijke gebouwen	-35.000	Nadeel	Op basis van de realisatie over de eerste 3 kwartalen van 2024 dient en budget bijgeraamd te worden m.b.t. de leegstand gemeentelijke gebouwen. Dit betreffen de energiekosten en het onderhoud van m.n. de Hofstraat 14, Reymerstokkerdorpstraat en de Rijksweg 31.
Gemeentelijke gebouwen	-10.000	Nadeel	Ten behoeve van de sloop van Rijksweg 31 in Nijswiller worden er aanvullende kosten gemaakt. Deze kosten worden gedekt uit de reeds op de balans gereserveerde krimpgeboden. Dit betekent dat zowel de lasten als de baten met hetzelfde bedrag worden bijgeraamd.
Schadevergoedingen	-7.500	Nadeel	Op basis van de tot nu toe toegekende schadevergoedingen dient het budget schadevergoedingen verhoogd te worden tot het tot nu toe toegekende bedrag.
Nieuwe telefooncentrale	20.000	Voordeel	De kosten voor de aanschaf en implementatie van de nieuwe telefooncentrale vallen lager uit dan voorag gebudgetteerd.
Personele vervanging	11.560	Voordeel	Betreft de vervanging van een medewerkster bij de afdeling vergunningverlening i.v.m. zwangerschapsverlof. Dit budget wordt binnen programma 0 afgeraamd en bij programma 8 bijgeraamd. Per saldo een budgetneutrale aanpassing.
Totaal	-154.440	Nadeel	

Baten mutaties Programma 0

Bijstelling	C	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Maatregelen wateroverlast	-10.000	Nadeel	Bij het opstellen van de Bestuursrapportage 2024 is gemeld dat de maatregelen wateroverlast in de Knipstraat Wijkre gedelt werden uit de Reserve Maatregelen Wateroverlast. Deze reserve valt echter volledig vrij in 2025, zoals bij de begroting 2025 - 2028 opgenomen. Om deze reden zullen de kosten voor de betreffende maatregelen niet worden gedekt uit de betreffende reserve, maar door een onttrekking uit de voorziening riolering. In Programma 0 wordt de (terug)storting in de Reserve Maatregelen Wateroverlast opgenomen. In programma 7 is de onttrekking uit de voorziening Riolering verwerkt. Per saldo is dit een budgetneutrale verwerking.
Reisdocumentenpiek	80.000	Voordeel	In 2014 is de geldigheidsduur van de reisdocumenten (paspoort en ID bewijzen) aangepast van 5 naar 10 jaar. Tussen 2019 en 2024 zijn er naar verhouding relatief weinig nieuwe documenten aangevraagd. Echter vanaf 2024 verlopen de eerste documenten met 10-jarige geldigheid. Dit betekent dat veel burgers vanaf de periode 2024 t/m 2028 hun documenten gaan vernieuwen. Het aantal aanvragen is in 2024 dus ook enorm toegenomen. De zogenaamde paspoortpiek. Voor de begroting 2024 is geprobeerd om een inschatting te maken van de verwachte leges, echter waren er toen nog geen exacte cijfers/voorspellingen voorhanden. Er is toen uitgegaan van € 210.000 aan inkomsten leges. Echter uit de periode jan-sept. 2024 blijkt dat het aantal aanvragen groter is dan vooraf ingecalculeerd. Daarnaast heeft het Ministerie van BZK inmiddels een analyse afgegeven voor de verwachte aanvragen t/m 2028 en kan een meer nauwkeurige raming gemaakt worden. Voor 2024 betekent dit, dat het budget m.b.t. de inkomsten leges voor reisdocumenten moeten worden bijgesteld met € 80.000
Specifieke Uitkering (SPUK) Integraal Zorg Akkoord (IZA)	74.000	Voordeel	Vanuit het Rijk hebben we extra gelden ontvangen voor de SPUK IZA 2024. Deze zijn budgetneutraal verwerkt. Dit betekent dat zowel de lasten als de baten met hetzelfde bedrag worden bijgeraamd. Deze SPUK is bedoeld voor regionale inzet voor het Integraal Zorg Akkoord.
Septemercirculaire	70.586	Voordeel	Dit betreft de bijstelling van de septemercirculaire voor het begrotingsjaar 2024. De bijstelling is 'licht' positief t.o.v. de eerdere raming in de meicirculaire
Zendmasten	12.000	Voordeel	Als gevolg van indexering van de tarieven stijgen de huurinkomsten van zendmasten
Gemeentelijke gebouwen	10.000	Voordeel	Ten behoeve van de sloop van Rijksweg 31 in Nijswiller worden er aanvullende kosten gemaakt. Deze kosten worden gedekt uit de reeds op de balans gereserveerde krimp gelden. Dit betekent dat zowel de lasten als de baten met hetzelfde bedrag worden bijgeraamd.
Totaal	236.586	Voordeel	
Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	82.146	Voordeel	

2.2 Programma 1 – Veiligheid

Lasten mutaties Programma 1

Bijstelling	C	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
ACT! Interventieteam	-300.000	Nadeel	Sinds 2024 is binnen de regio Heuvelland - Maastricht het ACT! interventieteam opgericht en actief. Gulpen-Witterm is voor deze regio bestuurlijk verantwoordelijk. Dit betekent tevens dat vanuit Gulpen-Witterm de coördinatie en begeleiding plaatsvindt. De kosten die in het kader van het ACT! interventieteam worden gemaakt worden lopen via de deelnemende gemeentes en worden vergoed door het RIEC. Dit betekent echter wel dat het totaal aan verwachte lasten en baten aan de gemeentelijke begroting toegevoegd dient te worden. Vanwege de dekking vanuit het RIEC zijn deze bedragen budgetneutraal opgenomen. Dat betekent dat zowel de lasten als de baten voor hetzelfde bedrag worden bijgeraamd.
Herstelwerkzaamheden wateroverlast	-66.535	Nadeel	Dit betreffen herstelwerkzaamheden in het kader van de wateroverlast. De werkzaamheden zijn uitgevoerd bij en in de brug Karsveld, Oude Schoolhof Eys, Oude Heirbaan Partij, Piepertvoetpad Wijlre. De dekking van deze lasten komt uit de op de balans opgenomen WTS gelden.
Bodembelastingkaart Ontploffbare Oorlogsresten Gulpen-Witterm	-34.370	Nadeel	De gemeente Gulpen-Witterm wil een Bodembelastingkaart OO laten opstellen om mogelijke aanwezigheid van Ontploffbare Oorlogsresten (OO) op het gemeentelijke grondgebied in kaart te brengen. Dit is noodzakelijk om te voldoen aan het Arbobesluit 4.10, dat vereist dat opdrachtgevers de aanwezigheid van OO inventariseren vóór aanvang van graafwerkzaamheden in de openbare ruimte. De werkzaamheden hiervoor zullen in 2024 en 2025 plaatsvinden. De helft van deze lasten zal worden overgeheveld naar 2025.
Aanpak ondermijning	-20.000	Nadeel	Via de gemeente Maastricht heeft Gulpen-Witterm versterkingsgelden ontvangen ter versterking van de aanpak van ondermijning. Gulpen Witterm wil dit geld gebruiken voor de inzet van straatcoaches. Vanwege de dekking vanuit de ontvangen gelden via de gemeente Maastricht zijn deze bedragen budgetneutraal opgenomen. Dat betekent dat zowel de lasten als de baten voor hetzelfde bedrag worden bijgeraamd.
Claims	69.000	Voordeel	Voor opgelegde claims aan veroorzakers van verontreiniging ontvangen we compensatie in de vorm van verzekeringsgelden. Dit zijn baten, maar worden administratief als negatieve lasten verwerkt aangezien gemaakte lasten compenseren.
Totaal	-351.905	Nadeel	

Baten mutaties Programma 1

Bijstelling	C	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
ACT! Interventieteam	300.000	Voordeel	Sinds 2024 is binnen de regio Heuvelland - Maastricht het ACT! interventieteam opgericht en actief. Gulpen-Witterm is voor deze regio bestuurlijk verantwoordelijk. Dit betekent tevens dat vanuit Gulpen-Witterm de coördinatie en begeleiding plaatsvindt. De kosten die in het kader van het ACT! interventieteam worden gemaakt worden lopen via de deelnemende gemeentes en worden vergoed door het RIEC. Dit betekent echter wel dat het totaal aan verwachte lasten en baten aan de gemeentelijke begroting toegevoegd dient te worden. Vanwege de dekking vanuit het RIEC zijn deze bedragen budgetneutraal opgenomen. Dat betekent dat zowel de lasten als de baten voor hetzelfde bedrag worden bijgeraamd.
Herstelwerkzaamheden wateroverlast	66.535	Voordeel	Dit betreft de dekking uit de op de balans opgenomen WTS uitkering voor de werkzaamheden in het kader van de wateroverlast bij en in de brug Karsveld, Oude Schoolhof Eys, Oude Heirbaan Partij, Piepertvoetpad Wijlre.
Aanpak ondermijning	20.000	Voordeel	Via de gemeente Maastricht heeft Gulpen-Witterm versterkingsgelden ontvangen ter versterking van de aanpak van ondermijning. Gulpen Witterm wil dit geld gebruiken voor de inzet van straatcoaches. Vanwege de dekking vanuit de ontvangen gelden via de gemeente Maastricht zijn deze bedragen budgetneutraal opgenomen. Dat betekent dat zowel de lasten als de baten voor hetzelfde bedrag worden bijgeraamd.
Totaal	386.535	Voordeel	
Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	34.630	Voordeel	

2.3 Programma 2 – Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Lasten mutaties Programma 2

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Herstelwerkzaamheden straten en wegen	-100.000	Nadeel	De vergoedingen die de gemeente ontvangt van o.a. WML en Enexis voor het open breken van straten en wegen, worden gestort in de voorziening herstel nutsvoorzieningen. De verwachting is dat in boekjaar 2024 € 100.000 gestort kan worden in deze voorziening. Op het moment dat deze straten / wegen hersteld worden, worden deze middelen rechtstreeks onttrokken uit de genoemde voorziening. Middelen toevoegen aan een voorziening vanuit de exploitatie is een last.
Onderhoud veldwegen	-15.000	Nadeel	De veldwegen, die gebruikt worden door landbouwverkeer, wandelaars, fietsers, recreanten en schoolkinderen dienen op een goede, veilige en comfortabele wijze onderhouden en beheerd te worden. Mede door het slechte, natte, voorjaar en de ongunstige oogstperiode, hebben deze veldwegen het zeer zwaar te verduren gehad. Veldwegen die nog geen jaar geleden opgeknapt zijn, moeten weer aangepakt worden. Dat komt door de zeer zware belasting en verweking van de halfverhardingen
Bijraming budget gladheidsbestrijding	-13.000	Nadeel	De uitvoering van het gladheidsbestrijdingsplan kan niet met het huidige budget worden gerealiseerd. Door de extreem winterse neerslag omstandigheden begin 2024 en de hiermee gemoede bestrijdingskosten is het budget niet meer toereikend, ook niet bij normale winterse omstandigheden eind 2024.
Herinrichting vijver Molenweg	10.000	Voordeel	Voor de herinrichting van de vijver aan de Molenweg is er incidenteel budget overgeheveld naar 2024. Dit budget kan echter vrijvallen. De herinrichting van de vijver aan de Molenweg wordt namelijk meegenomen in een gecombineerd project van Maas-en Mergelland.
Totaal	-118.000	Nadeel	

Baten mutaties Programma 2

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Herstelwerkzaamheden straten en wegen	100.000	Voordeel	Jaarlijks worden wegen / straten open gebroken voor het leggen van kabels en leidingen door met name WML en Enexis. De gemeente ontvangt van deze bedrijven een vergoeding voor de kosten die gepaard gaan met het openbreken van deze wegen en straten. De verwachting is dat er over 2024 € 100.000 zal worden ontvangen. Deze gelden worden gestort in de voorziening herstel nutsvoorzieningen.
Totaal	100.000	Voordeel	
Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	-18.000	Nadeel	

2.4 Programma 3 – Economie

Lasten mutaties Programma 3

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Evenementen, week- en jaarmarkten	-21.000	Nadeel	Als gevolg van hogere energietarieven, benodigde inzet van verkeersregelaars, benodigde stroomkasten en toegang tot databases, hogere vergoedingen voor het plaatsen van marktkramen en de benodigde leveringen van kabels is er voor de evenementen, week- en jaarmarkten aanvullend budget nodig.
Vrijval restant budget Economische Samenwerking in Zuid-Limburg (ESZL)	10.000	Voordeel	ESZL fungeert als vehikel voor het aanjagen, ondersteunen en faciliteren van de samenwerking op Zuid-Limburgse schaal door het organiseren van doelgerichte 'coalitions of the willing'. Hiervoor hebben alle Zuid-Limburgse gemeenten € 3,- per inwoner gereserveerd. Het budget ESZL is in 2024 ingezet voor 2 regionale projecten (deelname aan Provada, organiseren van uitvoeringsorganisatie VTE. Voor het resterende zijn nog geen projecten aangedragen.
Totaal	-11.000	Nadeel	

Baten mutaties Programma 3

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Totaal	-	-	
Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	-11.000	Nadeel	

2.5 Programma 4 – Onderwijs

Lasten mutaties Programma 4

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	-100.000	Nadeel	Dit betreft het restantbedrag van de SPUK NPO 2023. Deze middelen worden besteed aan het uitvoeringsplan NPO. Enkele acties hierin zijn de aanpak van de taalachterstand en het verbeteren van de sociaal-emotionele ontwikkeling.
Sport- en spelmaterialen	-25.000	Nadeel	Er zijn sport- en spelmaterialen afgekeurd. Deze moeten vervangen worden. Het benodigde budget hiertoe wordt bijgeraamd.
Vervoerskosten en uitvoeringskosten	-18.042	Nadeel	Op basis van de 2e kwartaalrapportage die vanuit de gemeente Maastricht is ontvangen vallen de vervoerskosten en uitvoeringskosten hoger uit dan tot nu toe begroot.
Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid	-12.066	Nadeel	Dit betreft extra gelden van de SPUK OAB ten behoeve van de onderwijsachterstanden. We gaan deze middelen inzetten voor het onderwijsachterstandenbeleid, voor- en vroegschoolse educatie, doorgaande lijn (overgang peuters naar basisschool) en taalontwikkeling.
Lage basisvaardigheden	19.000	Voordeel	Dit jaar zijn we gestart met de opzet van het doorverwijzigingstraject voor lage basisvaardigheden. De opzet wordt dit jaar afgerond. Er was een werkbudget beschikbaar welke we niet volledig uitgegeven hebben doordat een aantal initiatieven kostenloos zijn geweest.
Totaal	-136.108	Nadeel	

Baten mutaties Programma 4

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Nationaal Programma Onderwijs	100.000	Voordeel	Dit betreft de SPUK NPO (Nationaal Programma Onderwijs) 2023. Deze middelen mogen wij ook nog in 2024 besteden.
Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid	12.066	Voordeel	Dit betreft de SPUK ten behoeve van de onderwijsachterstanden. Deze wordt jaarlijks vastgesteld door het CBS o.b.v. de achterstandsscore. De definitieve toekenningsbeschikking 2024 is inmiddels ontvangen en is hoger dan de voorlopige toekenningsbeschikking 2024.
Totaal	112.066	Voordeel	

Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	-24.042	Nadeel	
---	----------------	---------------	--

2.6 Programma 5 – Sport, Cultuur en Recreatie

Lasten mutaties Programma 5

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Evenementensubsidies	-25.000	Nadeel	In 2022 is de beleidsnota evenementen vastgesteld. Op basis van dat raadsbesluit had in de begroting een bedrag van € 105.000 (het zogenaamde subsidieplafond) opgenomen kunnen worden. Omdat toen niet duidelijk was of tot dit bedrag subsidies aangevraagd zouden worden, is in de begroting een structureel bedrag van € 90.000 opgenomen. In dit boekjaar blijkt dat het subsidieplafond helemaal gebruikt is en wordt het restant ad. € 15.000 alsnog opgenomen in de begroting. Daarnaast worden in 2024 worden meer subsidies verstrekt, waardoor het subsidieplafond van € 105.000 met € 10.000 overschreden zal worden. Reden van de overschrijding is dat de groei van de beleidsversterkende evenementen groter is dan vooraf voorzien.
Evenementenplatform	-3.000	Nadeel	In 2022 is het raadsbesluit beleidsnota evenementen vastgesteld. In deze beleidsnota is tevens een bedrag van € 3.000 voorzien voor de ontwikkeling en uitvoering van een evenementenplatform.
Totaal	-28.000	-	

Baten mutaties Programma 5

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
	-	-	
Totaal	-		

Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	-28.000	-	
---	----------------	----------	--

2.7 Programma 6 – Sociaal Domein

Lasten mutaties Programma 6

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
TOZO Ministerie SZW	-254.541	Nadeel	Door het Ministerie van SZW worden teveel uitgekeerde TOZO uitkeringen teruggevorderd. Dit loopt via SZMH, maar wordt bij de individuele gemeentes teruggevorderd. Bij de jaarlijkse eindafrekening met SZMH wordt deze invordering verrekend. Voor 2023 stond deze invordering nog open, voor 2024 is de verwachte invordering vanuit het Ministerie in deze bijstelling opgenomen.
Algemene Bijstand	-119.508	Nadeel	Er is sprake van een lichte stijging van het aantal personen in de bijstand, dit is landelijk ook te zien. De toename van het bestand wordt veroorzaakt doordat iets meer mensen instroomden dan uitstroomden
Schuldhelpverleningstrajecten	-40.354	Nadeel	Het budget voor schuldhelpverleningstrajecten dient bijgeraamd te worden als gevolg van aanmeldingen door meerdere inwoners met problematische schulden voor schuldhelpverleningstraject. hierbij wordt zoveel als mogelijk ingezet op vroegsignalering.
Loonkostensubsidie	-36.030	Nadeel	Op basis van het actuele klantenbestand en o.a. als gevolg van de CAO aanpassing dient het budget voor loonkostensubsidies bijgeraamd te worden
Gemeenschapsvoorzieningen	-15.000	Nadeel	De energiekosten voor durpshoes Nijswiller en de BMV Gulperhoes vallen hoger uit.
Energietoeslag 2023	229.861	Voordeel	Bij het vaststellen van de Jaarrekening 2023 is er een bedrag van € 350.000 doorgeschoven naar 2024. Op deze wijze was het mogelijk aanvragen die nog t/m juni 2024 in dit kader ingediend werden ten laste van de begrotingspost energietoeslag/energiearmoede af te wikkelen. We hadden hiervoor een bedrag gereserveerd voor het maximaal aantal begunstigten. Te zien valt dat er minder mensen gebruik hebben gemaakt van deze regeling. In totaal is er nog voor ca. € 120.000 aan aanvragen ontvangen. Dit betekent dat het restant vrij kan vallen in de exploitatie 2024.
Energiecompensatie (sport)verenigingen en (gemeenschaps)accommodaties	200.000	Voordeel	In de 3e begrotingswijziging 2023 "subsidieregeling energiecompensatie" is € 250.000 ter beschikking gesteld. Hiervoor is in 2023 € 50.000 uitgegeven. Het restant is via de Slotwijziging 2023 overgeheveld naar 2024. In 2024 hebben hier geen uitgaven meer op plaatsgevonden. Voorstel is om dit over te hevelen naar duurzaamheid, zodat het ingezet kan worden voor of het revolverend fonds of meegenomen kan worden in de verduurzaming accommodaties.
Bijzondere Bijstand	118.295	Voordeel	Dit budget is bestemd voor de bijzondere bijstand. Hier blijft een bedrag van € 118.295 onbenut. Naarmate het jaar vordert, is te zien dat de prognose toeneemt maar dat nog niet het volledige budget benut wordt. We blijven mensen aansporen om gebruik te maken van deze regeling.
Participatie	32.336	Voordeel	Dit budget is bestemd voor mensen die aan het re-integreren zijn en hierbij kosten maken, zoals onder andere kinderopvang, reiskosten, scholing, jobcoaching e.d. Op basis van de meest recente managementrapportage SZMH blijkt dat er minder mensen gebruik maken van deze regeling.
Bijstand voor zelfstandigen (BBZ)	25.000	Voordeel	Er wordt bijna geen gebruik gemaakt van deze regeling. Dat was voorgaande jaren al zo en in 2024 heeft zich hier ook nog niemand voor heeft gemeld.
Stichting Trajekt	21.470	Voordeel	De afrekening van Trajekt over 2023 is begin oktober 2024 ontvangen. Gulpen-Wittem ontvangt een bedrag van € 21.470 over 2023 terug.
Onderwijsroute	12.803	Voordeel	Ten behoeve van de Onderwijsroute 2023 is de besteding lager uitgevallen. Dit betreft een SPUK regeling.
Totaal	174.332	Voordeel	

Baten mutaties Programma 6

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Onderwijsroute	-12.803	Nadeel	Ten behoeve van de Onderwijsroute 2023 is de besteding lager uitgevallen. Dit betreft een SPUK regeling. De teveel ontvangen middelen worden door het Ministerie teruggevorderd.
Sociale Zaken Maastricht Heuvelland	195.810	Voordeel	Vanwege een wijziging in de systematiek van de verwerking van debiteurenontvangsten vanuit SZMH, worden deze ontvangsten nu niet meer op basis van uitgestuurde invordering opgenomen, maar worden de daadwerkelijke door SZMH in het betreffende boekjaar geïncasseerde ontvangsten als opbrengst opgenomen.
Algemene Bijstand	183.684	Voordeel	Dit betreft de definitieve bijstelling van de te ontvangen BUIG-gelden 2024 t.b.v. Algemene Bijstand, gebaseerd op de meest recente opgave vanuit SZMH.

Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	666.560	Voordeel	
---	----------------	-----------------	--

2.8 Programma 7 – Volksgezondheid en Milieu

Lasten mutaties Programma 7

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Stimulering duurzaamheidsfonds	-200.000	Nadeel	Dit betreft de overheveling van het restantbudget subsidieregeling energiecompensatie naar inzet ten behoeve van revolverend fonds stimulering duurzaamheid
Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat - en Energiebeleid (CDOKE)	-82.000	Nadeel	Op basis van de laatste doorrekening dient er voor CDOKE een bijraming van het budget plaats te vinden. De dekking van deze kosten komt uit de bijbehorende SPUK regeling.
Lokale Aanpak Isolatie (LAI)	-13.000	Nadeel	Het Programma Lokale Aanpak Isolatie start vanaf 01-01-2025 in samenwerking met de Woonwijzerwinkel. In aanloop hiernaar toe worden al enkele kosten gemaakt. De dekking van deze kosten komt uit de SPUK Nationaal Isolatie Programma (NIP)
Bodembelastingkaart Ontploffbare Oorlogsresten Gulpen-Wittem	8.000	Voordeel	Binnen het budget Duurzaamheid is er € 8.000 beschikbaar als bijdrage in het project bodembelastingkaart Ontploffbare Oorlogsresten Gulpen-Wittem. deze lasten worden in dit programma afgeraamd en zij bijgeraamd in programma 1 waar dit project is ondergebracht.
Totaal	-287.000	Nadeel	

Baten mutaties Programma 7

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat - en Energiebeleid (CDOKE)	82.000	Voordeel	Dit betreft de dekking van de kosten in het kader van CDOKE uit de bijbehorende SPUK regeling.
Lokale Aanpak Isolatie	13.000	Voordeel	Dit betreft de dekking van de kosten in het kader van de Lokale Aanpak Isolatie uit de SPUK Nationaal Isolatie Programma.
Maatregelen wateroverlast	10.000	Voordeel	Bij het opstellen van de Bestuursrapportage 2024 is gemeld dat de maatregelen wateroverlast in de Knipstraat Wijre gedelt werden uit de Reserve Maatregelen Wateroverlast. Deze reserve valt echter volledig vrij in 2025, zoals bij de begroting 2025 - 2028 opgenomen. Om deze reden zullen de kosten voor de betreffende maatregelen niet worden gedekt uit de betreffende reserve, maar door een onttrekking uit de voorziening riolering. In Programma 0 wordt de (terug)storting in de Reserve Maatregelen Wateroverlast opgenomen. In programma 7 is de onttrekking uit de voorziening Riolering verwerkt. Per saldo is dit een budgetneutrale verwerking.
Totaal	105.000		

Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	-182.000	Nadeel	
---	-----------------	---------------	--

2.9 Programma 8 – Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Lasten mutaties Programma 8

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Personele vervanging	-11.560	Nadeel	Betreft de vervanging van een medewerkster bij de afdeling vergunningverlening i.v.m. zwangerschapsverlof. Dit budget wordt binnen programma 0 afgeraamd en bij programma 8 bijgeraamd. Per saldo een budgetneutrale aanpassing.
Strategische grondaankopen	194.000	Voordeel	In 2024 is gestart met het opstellen van het nieuwe grondbeleid. De eerste fase van dit nieuwe beleid is afgerond. Aan de volgende fase (grondprijzenbeleid en grondprijzenbrief) wordt momenteel gewerkt. Vandaar dat vooralsnog terughoudend gebruik is gemaakt van het budget.
Totaal	182.440	Voordeel	

Baten mutaties Programma 8

Bijstelling	€	Voordeel / Nadeel*	Toelichting
Bestemmingsplan Partij-Oost	-32.000	Nadeel	De restant kavels uit het bestemmingsplan Partij Oost worden in 2024 niet verkocht.
Totaal	-32.000	Nadeel	

Saldo bijstelling Slotwijziging 2024	150.440	Voordeel	
---	----------------	-----------------	--

*Voordeel beïnvloedt het begrotingssaldo positief

* Nadeel beïnvloedt begrotingssaldo negatief

3. Budget overheveling Slotwijziging 2024

Onderstaand de overhevelingen per programma met een (korte) toelichting.

3.1 Programma 1 – Veiligheid

Overheveling	€	Toelichting
Bodembelastingkaart Ontploffbare Oorlogsresten Gulpen-Wittern	17.185	De werkzaamheden in het kader van dit project zullen naar verwachting voor de helft plaatsvinden in 2025. Om deze reden wordt voorgesteld om 50% van het geraamde budget over te hevelen naar 2025. Het streven is om voor 1 april 2025 het project af te ronden.
Totaal programma 1	17.185	

3.2 Programma 2 – Verkeer, Vervoer en Waterstaat

Overheveling	€	Toelichting
Uitvoeringsprogramma mobiliteit	250.000	De werkzaamheden die in het kader van het Uitvoeringsprogramma mobiliteit voor 2024 gepland stonden zijn doorgeschoven naar 2025. In 2025 zullen deze werkzaamheden in samenhang met de werkzaamheden uit het Omgevingsprogramma water en wegen worden uitgevoerd.
Beheer openbare ruimte	32.400	Vanwege personele wisselingen is het eenmalige budget voor de opwaardering van de openbare ruimte € 32.400 reeds meerdere malen doorgeschoven. Afgelopen jaar is de inventarisatie van de bermen en wegkanten succesvol afgerond. Het uitvoerende werk staat nu gepland voor 2025, waardoor een verschuiving van dit budget naar het nieuwe jaar noodzakelijk is.
Totaal programma 2	282.400	

3.3 Programma 5 – Sport, Cultuur en Recreatie

Overheveling	€	Toelichting
Legionellabestrijding sportaccommodaties	50.000	Bij de Bestuursrapportage 2024 is er voor Legionella bestrijding een bedrag van € 100.000 geraamd. Er is echter slechts een beperkte mogelijkheid tot uitvoering in 2024 voor de benodigde werkzaamheden, waardoor een deel van de werkzaamheden doorgeschoven wordt naar de carnavalsvakantie in 2025. Belangrijke reden is dat dan de kleedlokalen in Eys en Mechelen niet in gebruik zijn.
Kerkenvisie	25.000	Dit betreft het incidentele budget dat voor Kerkenvisie is bestemd. Afgesproken was om in augustus 2024 te beoordelen of het haalbaar was om een kerkenvisie in 2024 te realiseren. Nu bij de slotwijziging wordt geconstateerd, dat het opstellen van de kerkenvisie daadwerkelijk realiseerbaar is. Echter voor het uitkeren van het bestemde budget, zijn een Collegeadvies en Raadsinformatiebrief (RIB) noodzakelijk. Dit blijkt niet realiseerbaar te zijn in 2024. Pas bij vaststelling van het Collegebesluit zal tot uitkering worden overgegaan. Dit is voorzien voor 2025.
Gemeentelijke visie op natuur- en landschapsontwikkeling	16.500	Dit betreft een in 2024 incidenteel ter beschikking gesteld budget voor "het opstellen van een gemeentelijke visie op natuur - en landschapsontwikkeling". De werkzaamheden in dit kader hebben in 2024 nog niet plaatsgevonden, maar worden in 2025 opgepakt.
Totaal programma 5	91.500	

3.4 Programma 6 – Sociaal Domein

Overheveling	€	Toelichting
Onderzoek kantine Nijswiller	70.000	Via resultaatbestemming bij de Jaarrekening 2022 is € 100.000 ter beschikking gesteld voor onderzoek en ontwikkeling van een mogelijk gemeenschapshuis op de huidige locatie van de voormalige kantine. In 2023 is er via de slotwijziging € 94.600 overgeheveld naar 2024. De verwachting is, dat van dit bedrag in 2024 € 25.000 besteed wordt. Voor het resterende budget (afgerond € 70.000) wordt voorgesteld dit over te hevelen naar 2025 voor verder afronding van dit project.
Mens Ontwikkel Bedrijf	61.373	We hebben extra gelden ontvangen voor de doorontwikkeling van het Mens Ontwikkel Bedrijf. Omdat deze doorontwikkeling in 2025 zich zal voortzetten, wordt voorgesteld om dit bedrag over te hevelen naar 2025.
Toegankelijkheid gebouwen	20.000	Via de 7e Begrotingswijziging 2024 m.b.t. de Duurzame Meerjaren Onderhoudsplannen (DMJOP) is € 60.000 ter beschikking gesteld voor toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen. Van dit budget zal € 40.000 in 2024 gebruikt worden. Voorstel is om het resterende budget over te hevelen naar 2025 wanneer de resterende werkzaamheden in het kader van de toegankelijkheid van gebouwen zal worden afgerond.
Totaal programma 6	151.373	

3.5 Programma 7 – Volksgezondheid en Milieu

Overheveling	€	Toelichting
Stimulering duurzaamheidsfonds	200.000	In het plan van aanpak voor het revolverend fonds, staat vermeld dat de vrijgekomen gelden uit de "subsidieregeling energiecompensatie", gebruikt gaan worden voor de pilot-tranche van de regeling van het revolverend fonds. Het revolverend fonds ligt momenteel bij Juridische Zaken voor een juridische check. Mocht hieruit blijken dat het revolverend fonds, wegens juridische redenen wordt afgewezen, kunnen de gelden gebruikt gaan worden voor de verduurzaming van de gemeentelijke accommodaties.
Project Klimaatakkoord	136.000	In het kader van de uitvoering van het project 'Klimaatakkoord' wordt voorgesteld om € 136.000 over te hevelen naar 2025. Met dit incidentele budget zal in 2025 uitvoering gegeven gaan worden aan een haalbaarheidsstudie Solar Carport, een verdiepingsonderzoek Warmtevraag en circulaire Landbouwtransitie.
Totaal programma 7	336.000	

3.6 Programma 8 – Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Overheveling	€	Toelichting
Omgevingswet	203.000	Het budget Omgevingswet wordt per jaar opnieuw opgevoerd terwijl de implementatie van de Omgevingswet een meerjarig traject kent (transitietermijn loopt tot/met 2032). Gelden die voor processen/producten nodig zijn, kennen een meerjarig karakter, maar worden jaarlijks gebudgetteerd.. Met name de doorstart omgevingsvisie en de opstart omgevingsplan zijn nog (grotere) kostenposten die in dit budget zijn voorzien.
Totaal programma 8	203.000	

4. Afkortingenlijst

BBZ	Bijzondere Bijstand Zelfstandigen
BMV	Brede Maatschappelijke Voorziening
BUIG	Gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ, en BBZ 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie
BW	Begrotingswijziging
BZK	Binnenlandse Zaken
CAO	Collectieve Arbeidsovereenkomst
CDOKE	Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat - en Energiebeleid
DMJOP	Duurzaam Meerjaren Onderhoudsplan
ESZL	Economische Samenwerking in Zuid-Limburg
IZA	Integraal Zorg Akkoord
LAI	Lokale Aanpak Isolatie
NIP	Nationaal Isolatie Programma
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
OAB	Onderwijsachterstanden Beleid
OO	Ontplofbare Oorlogsresten
RIB	Raadsinformatiebrief
RIEC	Regionaal Informatie- en Expertisecentrum
RvIG	Rijksdienst voor Identiteitsgegevens
SPUK	Specifieke Uitkering
SZMH	Sociale Zaken Maastricht Heuvelland
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
VOG	Verklaring Omtrent het Gedrag
VTE	Vrijetijdseconomie
WML	Watermaatschappij Limburg
WTS	Wet Tegemoetkoming Schade (bij rampen)



www.gulpen-wittern.nl

info@gulpen-wittern.nl

T: 14 043

www.ontdekgulpenwittern.nl