Slotrapportage 2026

beek
uw gemeente.

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 4

Leeswijzer 5

Inleiding 6

Financiële samenvatting 7

Autonome ontwikkelingen 8

Eerdere besluitvorming 19

Bijlagen 23

- Bijlage 1 / Begrotingswijziging 23
- Bijlage 2 / Projecten 24
  - Algemeen 24
  - Toekomst ICT 25
- Bijlage 3 / Budgetoverhevelingen 26
- Bijlage 4 / Afkortingenlijst 34

Leeswijzer

Deze Slotrapportage 2026 bestaat achtereenvolgens uit de volgende onderdelen:

Inleiding
Hierin staat een beknopte inleiding over de Slotrapportage opgenomen inclusief de planning van de bestuurlijke besluitvorming.

Financiële Samenvatting
Hierin is het verloop van het begrotingssaldo 2026 opgenomen van de Afwijkingenrapportage 2026 naar de Slotrapportage 2026.

Autonome ontwikkelingen
Hierin worden de financiële bijstellingen gepresenteerd en toegelicht voortvloeiend uit autonome ontwikkelingen.

Eerdere besluitvorming
Hierin worden de financiële bijstellingen gepresenteerd en toegelicht voortvloeiend uit eerdere besluitvorming.

Bijlage 1 / Begrotingswijziging
Hierin is de financiële vertaling gemaakt van de bovengenoemde wijzigingen. Tevens wordt hierbij de Begroting 2026 geactualiseerd.

Bijlage 2 / Projecten
Voor de projecten die nieuw zijn of waarin een wijziging heeft plaatsgevonden is een geactualiseerd projectformulier opgenomen.

Bijlage 3 / Budgetoverhevelingen
Hierin zijn de voorgestelde budgetoverhevelingen naar het volgende boekjaar opgenomen.

Bijlage 4 / Afkortingenlijst
Deze bijlage bevat de lijst met afkortingen.

Inleiding

Hierbij presenteren wij u de Slotrapportage 2026 waarmee wij u beleidsmatig en financieel informeren over de uitvoering van de Programmabegroting 2026. Daarbij wordt op het niveau van afwijkingen en politiek-bestuurlijk relevante informatie gerapporteerd. Deze rapportage is primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing voor het begrotingsjaar 2026 in het kader van de rechtmatigheid. Hierbij wordt onderscheid gemaakt naar autonome ontwikkelingen, eerdere besluitvorming en, indien van toepassing, nieuw beleid/wensen. Alle wijzigingen zijn vervat in de Slotrapportage 2026 waarmee het budgetrecht van de raad tot uitdrukking komt.

In aanvulling op het bijstellen van de Begroting 2026 zijn in deze Slotrapportage ook de budgetoverhevelingen opgenomen. Dit betreft de budgetten die worden voorgesteld voor overheveling naar 2027. Deze zijn in bijlage 3 'Budgetoverhevelingen' opgenomen en nader toegelicht.

Planning
In het vergaderschema zijn de volgende data opgenomen voor de behandeling van de Slotrapportage 2026:

8 december 2026 Commissie Bestuur, Sociaal en Maatschappelijk (BSM)
17 december 2026 Raadsvergadering

Financiële samenvatting

Financiële samenvatting

De Slotrapportage 2026 ziet op de uitvoering van het lopende begrotingsjaar en rapporteert over de afwijkingen daarin. Dit alles leidt tot het volgende actuele financiële beeld, waarbij ook de meerjarige consequenties tot uitdrukking komen.

Het saldo Begroting 2026 vóór Slotrapportage komt overeen met het eindsaldo van de Afwijkingenrapportage 2026.

	2026
Saldo Begroting 2026 vóór Slotrapportage	**1.050.800**
Autonome ontwikkelingen incl. mutaties < € 10.000	-458.000
Mutaties o.b.v. eerdere besluitvorming in raad / college	62.500
Wensen / Nieuw	0
Saldo Begroting 2026 ná Slotrapportage	**655.300**

Autonome ontwikkelingen

Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties < € 10.000

	Autonome ontwikkelingen	Portefeuillehouder	2026
	1 Werk en economie		**-174.300**
A	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2026 - onderdeel sociale werkvoorziening en re-integratie	Vennik	-115.800
B	Toerekening inhuurlasten naar taakvelden		-57.100
	Mutaties < € 10.000		-1.400
	2 Zorg en inkomen		**-346.100**
A	Restantbudget Mantelzorgcompliment	Meurkens	10.000
B	Bijgestelde begroting P-bedrijf 2026 - onderdeel inkomensregelingen	Vennik	-143.400
C	Jeugdzorgkosten 2026	Meurkens	-426.400
D	Teruggave restant XONAR	Meurkens	38.300
E	Zorgkosten Wmo 2026	Meurkens	188.000
F	Vergoeding Beschermd wonen	Meurkens	78.000
G	Ontvangst subsidie Blijven meedoen ook met dementie	Vennik	25.000
	Inzet subsidie Blijven meedoen ook met dementie		-25.000
H	Ontvangst SPUK IZA	Vennik	104.300
	Inzet SPUK IZA		-104.300
I	Specifieke uitkering Ontheemden Oekraïne 2026	Dirx	9.325.500
	Vooruitontvangen bedragen met specifiek bestedingsdoel		-9.325.500
	Bijdrage rijk 2025 Ontheemden Oekraïne		32.700
J	Afrekening subsidie 2025 PiW	Vennik	18.200
K	Ontvangst Regio Deal 6e tranche (Carmelwijk)	Meurkens	65.500
	Inzet Regio Deal 6e tranche (Carmelwijk)		-65.500
L	Toerekening inhuurlasten naar taakvelden		-162.000
	Mutaties < € 10.000		20.500
	3 Maatschappelijke ontwikkeling		**-95.200**
A	Restantbudget Leerlingenvervoer	Vennik	50.000
B	Gebouwelijk onderhoud buitensportaccommodaties	Dirx	-15.000
C	Gebouwelijk onderhoud binnensportaccommodaties	Dirx	-72.600
D	Onderhoud buitensportvelden	Dirx	-30.000
E	Uitvoering peuteropvang/VVE	Vennik	-14.500
F	Specifieke uitkering Sport 2026	Dirx	297.400
	Vooruitontvangen bedragen met specifiek bestedingsdoel		-297.400
G	Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten	Dirx	66.900
H	Toerekening inhuurlasten naar taakvelden		-91.400
	Mutaties < € 10.000		11.400
	4 Ruimtelijk ontwikkelen		**-115.500**
A	Provinciale subsidie kraamkamers vleermuiskasten	Vennik	23.600
B	SPUK energiearmoede	Vennik	29.700
	Aanpak energiearmoede		-29.700
C	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling (DUB-gelden)	Dirx	83.500
	Reserve transformatiefonds woningmarkt		-83.500
D	Grondexploitatie Spaubeek	Dirx	-429.700
	Reserve transformatiefonds woningmarkt		359.700
E	Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten	Dirx	155.500
F	Toerekening inhuurlasten naar taakvelden		-229.600
	Mutaties < € 10.000		5.000
	5 Openbare ruimte		**76.800**
A	Onderhoud Trottoirs	Schwillens	586.900
	Onderhoud asfalt		-80.000

	Autonome ontwikkelingen	Portefeuillehouder	2026
	Degeneratievergoedingen nutsbedrijven		-95.000
	Reserve degeneratievergoedingen		-321.900
	Voorziening achterstallig onderhoud wegen en trottoirs		-22.000
B	Onkruidbestrijding op verhardingen	Schwillens	-20.000
C	CO2-heffing	Schwillens	-58.000
	Voorziening afval		58.000
D	Nadeelcompensatie derden	Schwillens	-60.000
	Algemene reserve		60.000
E	Onderhoud groen	Schwillens	-167.000
F	Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten	Dirx	232.700
G	Toerekening inhuurlasten naar taakvelden		-28.500
	Mutaties < € 10.000		-8.400
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS		**196.300**
A	Bijstelling leges Publiekszaken	Van Basten-Boddin	-43.900
B	BMV Spaubeek: VSO met Belastingdienst	Dirx	19.000
C	Stelpost OZB-areaaluitbreiding	Dirx	-13.800
D	Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten	Dirx	-373.500
E	Rentelasten projectfinanciering 2026 deels niet t.l.v. riolen	Dirx	-200.000
F	Reis- en verblijfskosten	Van Basten-Boddin	-97.400
G	Schatkistbankieren	Dirx	75.000
H	Accountantskosten	Dirx	-72.900
I	Dwangsommen OOV	Van Basten-Boddin	19.600
J	Pensioenvoorziening wethouders	Van Basten-Boddin	63.800
K	Reserve toekomst ICT	Van Basten-Boddin	-1.000.000
	Reserve dekking kapitaallasten		1.000.000
L	Advies- en onderzoekskosten	Van Basten-Boddin	-100.000
M	Wet open overheid (Woo)	Van Basten-Boddin	71.300
N	Actualisatie stelpost rente	Dirx	271.700
O	Jaarrekeningresultaat 2025 ZVH WM	Meurkens	10.200
P	Uitvoeringskosten wethouderspensioenen	Van Basten-Boddin	-38.300
Q	Studiekosten B&W college	Van Basten-Boddin	-10.000
R	ICT-exploitatie	Van Basten-Boddin	333.700
	Reserve dekking kapitaallasten		-333.700
S	Grondexploitatie Spaubeek: Vennootschapsbelasting	Dirx	70.000
T	Toerekening inhuurlasten naar taakvelden		568.600
	Mutaties < € 10.000		-23.100
	Totaal		**-458.000**

1.A Bijgestelde begroting P-bedrijf 2026

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 2 punt B (Bijgestelde begroting P-bedrijf 2026).

1.B Toerekening inhuurlasten naar taakvelden

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 6 punt U (Toerekening inhuurlasten naar taakvelden).

2.A Restantbudget Mantelzorgcompliment

De gemeente Beek spreekt met de jaarlijkse mantelzorgwaardering haar waardering uit voor de inzet van mantelzorgers. Zorgvragers kunnen hiervoor vóór 1 mei een aanvraag indienen over het voorgaande jaar. De waardering bestaat uit een cadeaukaart van Ondernemend Beek ter waarde van maximaal € 100.

In 2026 zijn 335 aanvragen voor de mantelzorgwaardering ontvangen. De bij het Steunpunt Mantelzorg Westelijke Mijnstreek geregistreerde mantelzorgers zijn hierover persoonlijk geïnformeerd door de gemeente Beek. Daarnaast is de regeling onder de aandacht gebracht via de communicatiekanalen van de gemeente en Steunpunt Mantelzorg Westelijke Mijnstreek.

Ondanks de toename van het aantal aanvragen ten opzichte van 2025 is het beschikbare budget niet volledig benut. Het resterende budget van € 10.000 kan daarom eenmalig worden afgeraamd. De gemeente blijft aandacht besteden aan de bekendheid en toegankelijkheid van de regeling. In het kader van de ontwikkeling van het nieuwe mantelzorgbeleid wordt daarnaast de huidige vorm van de mantelzorgwaardering geëvalueerd.

2.B Bijgestelde begroting P-bedrijf 2026

Naar aanleiding van de bijgestelde begroting van het P-bedrijf Vidar, dienen de budgetten in totaal met € 259.200 naar boven bijgesteld te worden. Hiervan is € 115.800 van programma 1 (sociale werkvoorziening en re-integratie) en € 143.400 van programma 2 (inkomensregelingen).

De geraamde uitkeringen stijgen met € 538.000. Dit wordt grotendeels gecompenseerd met een hogere BUIG uitkering van het Rijk van € 508.100.

Daarnaast stijgen de uitvoeringsbudgetten met € 184.000. Dit zijn gevolgen van autonome ontwikkelingen van de centrumregeling Vidar. Dit betreft de cao-wijzigingen, waardoor de loonkosten van het ambtelijk personeel stijgen, naast het gegeven dat meer mensen met een Wsw indicatie gebruikmaken van de geboden prepensioenregeling. Hierdoor neemt de toegevoegde waarde sterk af die de medewerkers met een Wsw indicatie realiseren, hetgeen direct doorwerkt in de uitvoeringskosten. De mate waarin dit tekort aan toegevoegde waarde kan worden gecompenseerd via de inzet van mensen met een P-wetindicatie valt veel lager uit, vanwege de arbeidsbeperkingen die zich in deze doelgroep voordoen. Dit is overigens een landelijk gegeven.

Daarnaast stijgen de huurkosten van Vidar door indexering, aangevuld met diverse overschrijdingen vanuit de operationele gang van zaken en werkzaamheden wat het overige bedrag verklaart.

2.C Zorgkosten Jeugd 2026

De totale bijraming voor de jeugdzorgkosten in 2026 bedraagt € 426.400. De kosten zijn verdeeld over verschillende posten. Voor ambulante kosten 2026 komt deze verhoging uit op € 338.000. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een stijging in het aantal hoge zorgintensieve en langdurige arrangementen.

Voor verblijf geldt ook een verhoging, die nu is geraamd op € 372.000. Hierbij is sprake van een toename in volume van met name dure verblijfsplaatsen. Drie extra plaatsingen, waarvan twee op zeer intensieve behandelplekken, kosten samen meer dan € 300.000.

Naast volumestijging is ook de indexering van 5,06% op verblijfskosten en 5,13% op ambulante producten van invloed op de kostenontwikkeling.

De post jeugdhulp met verblijf landelijk is een post die moeilijk is in te schatten vanwege het incidentele karakter. In 2025 verbleef een jeugdige in een specialistische instelling, waardoor deze kosten flink zijn opgehoogd. Bij het ramen van de kosten was nog onzeker of deze plaatsing in 2026 voortgezet zou worden. Deze is in 2026 niet voortgezet, waardoor de kosten met € 184.000 kunnen worden afgeraamd.

De toename in zorgkosten (als gevolg van volumestijging) voor jeugdbescherming die zich in 2025 heeft voorgedaan, is in 2026 weer afgenomen, waardoor deze kosten kunnen worden afgeraamd met € 70.000.
De overige wijzigingen binnen de zorgkosten jeugd hebben slechts een beperkte financiële impact.

2.D Teruggave restant XONAR

Met de vaststelling van de financiële bijdrage aan XONAR van € 4.196.465 en de verrekening van het resterende budget, valt regionaal een bedrag van € 1.985.733 vrij. Dit bedrag wordt overeenkomstig de oorspronkelijke bijdrageverdeling terugbetaald aan de zestien gemeenten van de Jeugdregio Zuid-Limburg. Voor Beek bedraagt de terugbetaling € 38.342.

Na deze afrekening resteert een bedrag van € 1,8 miljoen. Dit bedrag betreft de garantiestelling voor verplichtingen die samenhangen met de overgang van medewerkers van XONAR naar JENS. Deze garantiestelling loopt uiterlijk tot 1 januari 2029 en kan daarom nog niet worden afgerekend.

2.E Zorgkosten Wmo 2026

Gedurende het jaar is gebleken dat een aantal budgetten naar beneden kunnen worden bijgesteld. De kosten voor Huishoudelijke Ondersteuning zijn lager dan vooraf begroot. Het aantal cliënten is minder hard gestegen en in sommige perioden zelfs gedaald, terwijl op basis van de vergrijzing een grotere stijging werd verwacht. Daarnaast leidt de toepassing van een nieuw protocol tot een lager gemiddeld aantal geïndiceerde uren per cliënt. Ook de kosten voor Dagbesteding en Begeleiding zijn lager dan begroot, als gevolg van een lager aantal cliënten.

Daarentegen moet het budget voor pgb's (voor Huishoudelijke Ondersteuning, Begeleiding en Dagbesteding) wel naar boven bijgesteld worden. Er is een toename in het gebruik van deze persoonsgebonden budgetten. Ook het budget voor Hulpmiddelen behoeft een kleine bijstelling naar boven.

Per saldo leiden deze aanpassingen tot een aframing van het Wmo-budget van € 188.000.

De structurele doorvertaling voor 2027 e.v. is al verwerkt in de primitieve begroting 2027 van de gemeente Beek.

2.F Vergoeding Beschermd wonen

Tot aan het moment van invoering van het woonplaatsbeginsel beschermd wonen en het daarmee samenhangende objectieve verdeelmodel, ontvangt de gemeente Beek de kosten met betrekking tot cliënten met een Beschermd Thuis indicatie terug van de gemeente Sittard-Geleen. Verwacht wordt dat er over dit jaar een bedrag van € 78.000 ontvangen wordt.

2.G Subsidie Blijven meedoen ook met dementie

Van ZonMw (ZorgOnderzoek Nederland Medische Wetenschappen) is een subsidie van € 25.000 ontvangen binnen de regeling *'Blijven meedoen ook met dementie'*. Deze subsidie is bedoeld om reguliere activiteiten toegankelijk en aantrekkelijk te houden voor thuiswonende mensen met (beginnende) dementie. Van het subsidiebedrag wordt circa € 18.500 ingezet voor de uitvoering van het project door PiW. Het resterende bedrag wordt ingezet ter dekking van de personele inzet die nodig is voor de uitvoering en ondersteuning van het project.

2.H SPUK IZA

De regio Zuid-Limburg ontvangt van het Rijk een specifieke uitkering (SPUK) bestemd voor de doelen van het Integraal Zorgakkoord (IZA). De middelen worden verdeeld per samenwerkingsregio. Van elke samenwerkingsregio is één gemeente mandaathouder. In onze regio is dat de gemeente Sittard-Geleen. Van de gemeente Sittard-Geleen is € 104.272 ontvangen voor lokale invulling, bestemd voor besteding aan de doelstellingen van het IZA. Deze middelen zijn een noodzakelijke toevoeging aan het uitvoeringsbudget van de strategische visie sociaal domein en zijn nodig voor o.a. extra personele inzet om de doelen van de strategische visie te bereiken en extra werkzaamheden rondom de thema's GALA, IZA en het aankomende AZWA uit te voeren.

2.I Specifieke uitkering Ontheemden Oekraïne

Van het Rijk is een voorschot ontvangen van € 8.785.500 voor de opvang van ontheemden uit Oekraïne in 2026. Daarbij verwacht de gemeente nog € 540.000 aan eigen bijdragen van Oekraïners die een eigen inkomen hebben. Aan de totale batenkant kan derhalve € 9.325.500 geraamd worden. Dit bedrag wordt ook aan de lastenkant geraamd zodat er een budgettair neutrale bijraming is.

Uiteindelijk wordt echter verwacht dat de kosten hoger zullen zijn, maar doordat het Rijk heeft bevestigd dat meerkosten gedeclareerd kunnen worden, zullen in de jaarrekening ook de baten en lasten budgettair neutraal verwerkt worden. Over 2025 zijn ook de meerkosten gedeclareerd bij het Rijk. Uiteindelijk is de ontvangst € 32.708 gunstiger uitgevallen dan gedacht. Dit is een incidentele meevaller.

2.J Afrekening subsidie 2025 PiW

MIK & PiW Groep heeft voor de uitvoering van het sociaal werk door de drie organisatieonderdelen Centrum voor Jeugd en Gezin Westelijke Mijnstreek, Knooppunt Informele Zorg en Partners in Welzijn in 2025 een totale subsidie van € 893.006 van onze gemeente ontvangen. Conform de Algemene subsidieverordening heeft MIK & PiW Groep de verzoeken tot vaststelling van deze subsidies ingediend. Op basis van deze verantwoording is de subsidie op € 874.835 vastgesteld. Het verschil van € 18.171 is een incidentele meevaller voor de gemeente.

2.K Regio Deal 6e tranche (Carmelwijk)

Er is een aanvraag gedaan ten behoeve van een bijdrage Regio Deal 6e tranche bij Samenwerking Zuid Limburg voor het project Beek Oost integrale wijkaanpak (De Carmel). Het project heeft als doel om voor de Carmelwijk en omstreken de basis te leggen voor een integrale wijkaanpak waarin maatschappelijke, fysieke en zorgvraagstukken in samenhang worden benaderd. Het overkoepelende doel is het realiseren van een leefbare, gezonde en kansrijke wijk, waarin bewoners zich veilig en betrokken voelen, sociale verbindingen worden versterkt en inwoners gelijke kansen hebben op het gebied van gezondheid, participatie, onderwijs, werk en bestaanszekerheid. De gevraagde bijdrage uit de Regio Deal is € 65.500. Dit bedrag wordt zowel aan de baten- als aan de lastenkant geraamd.

2.L Toerekening inhuurlasten naar taakvelden

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 6 punt U (Toerekening inhuurlasten naar taakvelden).

3.A Restantbudget Leerlingenvervoer

Op het budget voor leerlingenvervoer kan € 50.000 worden afgeraamd. De uitgaven vallen lager uit dan geraamd, mede door een daling van het aantal leerlingen dat gebruikmaakt van leerlingenvervoer. Daarnaast dragen de maatregelen die sinds 2024 zijn ingezet bij aan een betere beheersing van de kosten. Hierbij ligt de nadruk op het vergroten van de eigen verantwoordelijkheid van ouders en het stimuleren van zelfstandig reizen door leerlingen.

Hoewel de uitgaven lager uitvallen dan begroot, blijft leerlingenvervoer een openeinderegeling. Ontwikkelingen in het aantal leerlingen en hun vervoersbehoefte kunnen van invloed zijn op de toekomstige lasten.

3.B Gebouwelijk onderhoud buitensportaccommodaties

Net als vorig jaar wordt incidenteel € 15.000 bijgeraamd op het budget van gebouwelijk onderhoud van buitensportaccommodaties. In aanloop naar het vaststellen van een nieuwe exploitatieovereenkomst worden door De Haamen de onderhoudswerkzaamheden, betreffende incidenteel onderhoud en jaarcontracten, in eigen beheer uitgevoerd. Het huurdersonderhoud dat volgens de demarcatielijst wordt uitgevoerd, wordt door De Haamen doorbelast aan de gemeente, inclusief uitvoerings- en begeleidingsuren (personele kosten). Deze nieuwe werkwijze wordt als positief ervaren en zal worden verankerd in de nieuwe exploitatieovereenkomst.

3.C Gebouwelijk onderhoud binnensportaccommodaties

In het raadsvoorstel 'Toekomstbestendig maken van het sportcomplex De Haamen' is toegelicht dat het exploitatiebudget voor klein onderhoud aan de binnensportaccommodaties de laatste jaren te weinig is gebleken. In totaal is er jaarlijks € 125.000 nodig. Dit bestaat uit € 75.000 installatieonderhoud en € 50.000 bouwkundig onderhoud. Met deze Slotrapportage wordt ook het budget voor 2026 aangepast.

3.D Onderhoud buitensportvelden

Het budget voor het groenonderhoud van de buitensportvelden dient met € 30.000 naar boven te worden bijgesteld. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de gestegen kosten van werkzaamheden die door derden zijn uitgevoerd. Daarnaast was er als gevolg van de droogte extra onderhoud nodig om de velden in goede conditie te houden. Dit betrof onder meer beregening en het meerdere malen opnieuw inzaaien van de sportvelden. Tot slot is er sprake geweest van aanzienlijke schade als gevolg van emelten, engerlingen, vogels en rioolverstoppingen. Ook zijn er diverse gevallen van vandalisme aan hekwerken geconstateerd.

3.E Uitvoering peuteropvang/VVE

Voor de uitvoeringskosten van de voor- en vroegschoolse educatie (VVE) is per saldo een aanvullend budget van € 14.500 nodig. In het verleden is het gemeentelijke budget voor het onderwijsachterstandenbeleid met € 20.000 afgeraamd. Op dat moment was nog niet bekend dat de specifieke uitkering Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid (SPUK GOAB) met ingang van 1 januari 2026 met 10% zou worden gekort door een rijksbezuiniging. Als gevolg hiervan blijkt het beschikbare budget ontoereikend.
Het budget wordt derhalve incidenteel met € 14.500 bijgeraamd. In 2027 wordt nieuw beleid voor het onderwijsachterstandenbeleid opgesteld. Op basis daarvan wordt beoordeeld of een structurele bijstelling van het budget noodzakelijk is.

3.F Specifieke uitkering Sport

Van het Rijk is een specifieke uitkering (SPUK) ter grootte van € 297.360 ontvangen voor de stimulering van sport. Deze SPUK is bedoeld om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren. De uitkering heeft betrekking op de compensatie van de btw die samenhangt met de hiervoor genoemde activiteiten en uitgaven. Het ontvangen bedrag wordt direct ook aan de lastenkant geraamd waardoor deze post nu budgettair neutraal verwerkt is.

3.G Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten

In de voorliggende Slotrapportage is de stelpost toerekening personeelskosten aan projecten geactualiseerd. Kortheidshalve wordt verwezen naar de uitgebreidere toelichting onder programma 6 punt E (Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten).

3.H Toerekening inhuurlasten naar taakvelden

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 6 punt U (Toerekening inhuurlasten naar taakvelden).

4.A Provinciale subsidie kraamkamers vleermuiskasten

De Provincie Limburg heeft de gemeente Beek in juli 2026 een subsidie toegekend voor de compensatieopgave onder de landelijke aanpak Natuurvriendelijk Isoleren (NVI). Het betreft een subsidie voor het realiseren van mitigerende maatregelen voor vleermuizen (kraamkamers). Aangezien deze kraamkamers conform de voorwaarden van de subsidieverstrekker in 2025 zijn gerealiseerd, voorafgaand aan de subsidieaanvraag, zijn de kosten daarvan in boekjaar 2025 verwerkt. De subsidietoekenning is daardoor een bate in 2026.

4.B SPUK energiearmoede

De gemeente ontvangt op basis van de wijzigingsbeschikking van 1 september 2026 € 29.700 extra SPUK-middelen voor de aanpak van energiearmoede. Aan de verdere aanpak wordt regionaal gewerkt. In 2027 wordt hiervoor een plan ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.
De middelen zijn in de voorliggende slotrapportage budgettair neutraal verwerkt als vooruitontvangen bedrag met specifiek bestedingsdoel.

4.C Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling (DUB-gelden)

De ontvangen decentralisatie-uitkering Bevolkingsdaling (DUB) in de periode 2016-2022 is nog niet volledig ingezet. Voorgesteld wordt om het resterende bedrag vrij te laten vallen en toe te voegen aan de reserve transformatiefonds woningmarkt, zodat de middelen kunnen worden ingezet voor actuele volkshuisvestelijke opgaven.

4.D Grondexploitatie Spaubeek

Zoals toegelicht in de Begroting 2027 is als gevolg van voortschrijdend inzicht bij ZOwonen over de woningbouwmogelijkheden op zowel de locatie Schoolstraat (technisch oplossen hoogteverschillen) als de locatie Musschenberg (grootte woningen, kabels en leidingen) stagnatie opgetreden in de planontwikkeling waardoor de realisatie van de dorpsontwikkeling Spaubeek (Schoolstraat en Musschenberg) vertraagd is. Gemeente en ZOwonen zijn met elkaar in overleg over beide locaties en mogelijke oplossingen. In de voorliggende Slotrapportage zijn de grondexploitatie Spaubeek en de bijbehorende storting van de verwachte winstname in de reserve transformatiefonds woningmarkt van € 359.700 afgeraamd in 2026. Hierin is een verwachte vennootschapsbelastinglast van € 70.000 inbegrepen, die verwerkt is onder programma 6 punt T.
In de Begroting 2027 is de grondexploitatie Spaubeek op basis van actuele verwachtingen geraamd in jaarschijf 2028.

4.E Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten

In de voorliggende Slotrapportage is de stelpost toerekening personeelskosten aan projecten geactualiseerd. Kortheidshalve wordt verwezen naar de uitgebreidere toelichting onder programma 6 punt E (Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten).

4.F Toerekening inhuurlasten naar taakvelden

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 6 punt U (Toerekening inhuurlasten naar taakvelden).

5.A Onderhoud trottoirs

Ten aanzien van onderhoud trottoirs zijn er een aantal bijstellingen die onderstaand nader worden toegelicht:

- Het budget groot onderhoud trottoirs 2026 dient met € 586.900 afgeraamd te worden omdat aannemers onvoldoende capaciteit hebben en werken hierdoor uitgesteld worden. Daarnaast zijn er momenteel niet voorziene werkzaamheden van nutsbedrijven die ervoor zorgen dat gepland gemeentelijk onderhoud op onderhoudstracés van nutsbedrijven geen doorgang kunnen vinden.
- Het budget groot onderhoud asfalt is met € 80.000 bijgeraamd op basis van de actuele verwachte kosten 2026.
- De te ontvangen degeneratievergoedingen van nutsbedrijven in 2026 zijn op basis van actuele verwachtingen met € 95.000 afgeraamd.
- De reserve degeneratievergoedingen heeft een omvang van € 24.500. Daarom is de in 2026 geraamde onttrekking aan deze reserve met € 321.900 omlaag bijgesteld naar € 24.500.
- Op basis van een in oktober 2026 uitgevoerde weginspectie is € 22.000 is een incidentele storting in de voorziening achterstallig onderhoud wegen en trottoirs geraamd ter dekking van het per ultimo 2026 aanwezige areaal met onderhoudskwalificatie achterstallig (D-areaal).

5.B Onkruidbestrijding op verhardingen

Als gevolg van de veranderde weeromstandigheden is geconstateerd dat het steeds vaker noodzakelijk is dat er in de zomerperiode extra inzet op onkruidbestrijding op verhardingen gepleegd moet worden om het gewenste kwaliteitsniveau te behouden, waardoor het budget voor 2026 met € 20.000 bijgeraamd dient te worden. In de Begroting 2027 is de structurele bijraming per 2027 verwerkt.

5.C CO2-heffing

De CO2-heffing op afvalverbrandingsinstallaties is in 2026 door de regering aangescherpt naar een tarief van € 103,66/ton CO2. Omdat bij het opstellen van de RWM-Begroting 2026 onduidelijk was of de stijging zou plaatsvinden en wat de hoogte daarvan zou zijn, is dit niet meegenomen in de RWM-begroting 2026. Vandaar dat dit in de voorliggende Slotrapportage alsnog is verwerkt.

5.D Nadeelcompensatie derden

Door gederfde inkomsten als gevolg van de wegreconstructie Schimmerterweg heeft een ondernemer bij de gemeente een aanvraag om nadeelcompensatie gedaan. Een onafhankelijke adviseur heeft de hoogte van de tegemoetkoming berekend en het college van burgemeester en wethouders geadviseerd deze toe te kennen.
In de Afwijkingenrapportage 2026 is een bevoorschotte nadeelcompensatie verwerkt van € 50.000 over de periode januari t/m mei 2026, gedekt vanuit de algemene reserve. Aanvullend daarop is in de voorliggende Slotrapportage € 60.000 geraamd gedekt vanuit de algemene reserve, zijnde de tegemoetkoming tot einde werk plus een inschatting van te vergoeden deskundigenkosten. De totale € 110.000 betreft dus nog geen definitief vastgesteld bedrag.

5.E Onderhoud groen

Door het per 1 januari 2026 wegvallen van het groenonderhoud door medewerkers van Vidar was in de eerste helft van 2026 extra externe inhuur van groenmedewerkers noodzakelijk. Omdat deze inhuurkosten hoger zijn dan de kosten van de Vidar-medewerkers is in 2026 incidenteel een bijraming van € 167.000 nodig die verwerkt is in de voorliggende Slotrapportage. Voor 2027 en volgende jaren is geen bijraming noodzakelijk.

5.F Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten

In de voorliggende Slotrapportage is de stelpost toerekening personeelskosten aan projecten geactualiseerd. Kortheidshalve wordt verwezen naar de uitgebreidere toelichting onder programma 6 punt E (Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten).

5.G Toerekening inhuurlasten naar taakvelden

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 6 punt U (Toerekening inhuurlasten naar taakvelden).

6.A Bijstelling leges Publiekszaken

Er is voor dit jaar een nieuwe prognose gemaakt van de opbrengsten van de leges die inwoners betalen voor de diensten van Publiekszaken. Voor de verwachting van het aantal nieuwe paspoorten en ID-kaarten gebruikt de gemeente cijfers van de Rijksdienst voor Identiteitsgegevens (RvIG). De gemeente zit nog steeds in een periode waarin veel reisdocumenten verlopen en vernieuwd moeten worden. Toch verwacht de gemeente dit jaar met name minder ID-kaarten te verstrekken dan eerder werd gedacht. Ook de inkomsten uit rijbewijzen worden lager. Sinds vorig jaar kunnen inwoners hun rijbewijs namelijk digitaal aanvragen via DAR (Digitaal Aanvragen Rijbewijzen). Hierdoor ontvangt de gemeente minder geld per aanvraag, maar zijn voor een digitale aanvraag geen extra kosten verschuldigd. Alles bij elkaar is de verwachting dat de leges dit jaar € 43.900 lager zullen zijn.

6.B BMV Spaubeek: VSO met Belastingdienst

Zoals toegelicht in de Begroting 2027 is op 28 augustus jl. met de Belastingdienst een vaststellingsovereenkomst (VSO) gesloten inzake de btw-beroepsprocedure BMV Spaubeek. Het totale btw-belang van Beek in deze beroepsprocedure bedroeg ruim € 300.000. De btw-teruggaaf van € 203.400 is verwerkt in de meerjarenbegroting 2027-2030 ten gunste van het investeringskrediet BMV Spaubeek.
In de voorliggende Slotrapportage is de door de Belastingdienst in oktober jl. gerestitueerde naheffingsrente van € 19.000 verwerkt.

6.C Stelpost OZB-areaaluitbreiding

In de voorliggende Slotrapportage is de stelpost OZB-areaaluitbreiding niet-woningen 2026 met € 13.800 afgeraamd, aangezien deze areaaluitbreiding reeds is meegenomen in de BsGW-ramingen zoals verwerkt in de Afwijkingenrapportage 2026.

6.D Actualisatie stelpost toerekening personeelskosten aan projecten

Ambtelijke uren dienen volgens de geldende BBV-voorschriften geactiveerd te worden op de projecten waaraan gewerkt wordt. Tevens wordt de bijbehorende overhead van deze uren doorbelast naar de projecten. In de voorliggende Slotrapportage is deze stelpost geactualiseerd en verantwoord op de betreffende programma's onder 3.G (taakveld sport € 57.400), 4.E (taakveld milieubeheer

€ 155.500), 5.F (taakveld wegen € 232.700) en 6.E (Taakveld overhead -€ 373.500). Deze mutaties voor de toerekening van personeelskosten leiden gezamenlijk tot een voordeel van € 72.100.

6.E Rentelasten projectfinanciering 2026 deels niet t.l.v. riolen

In 2026 worden uitsluitend de rentekosten van de daadwerkelijke rioolinvesteringen ten laste van de rioolheffing gebracht. Daarom is in de voorliggende Slotrapportage € 200.000 vanuit taakveld riolen ten laste gebracht van de algemene middelen, taakveld Treasury.

6.F Reis- en verblijfskosten

Met ingang van 1 januari 2026 is in artikel 3.22 Cao Gemeenten vastgelegd dat de werkgever voorziet in een vergoeding voor reiskosten woon-werkverkeer. De hoogte van de vergoeding is vastgesteld op basis van de fiscale regelgeving voor onbelaste vergoeding en bedraagt € 0,25 per afgelegde kilometer. De gemeente Beek volgt hierin de landelijke richtlijnen ten aanzien van het maximale belastingvrije kilometerbedrag. Lokaal geldt een bovengrens van 50 kilometer enkele reis. De uitruil van de reiskostenvergoeding met het Individueel Keuze Budget (IKB) wordt hierdoor met ingang van 1 januari 2026 nog uitsluitend benut voor de uitruil van de meerkilometers voor medewerkers met een grotere reisafstand woon-werkverkeer dan 50 kilometer enkele reis. Als gevolg van deze wijzigingen zijn de kosten in het budget gestegen en dient het budget te worden bijgeraamd met € 97.400.

6.G Schatkistbankieren

Op basis van de gerealiseerde opbrengsten over de eerste drie kwartalen en de verwachte opbrengst over het vierde kwartaal uit schatkistbankieren, wordt de raming met € 75.000 naar boven bijgesteld. In de begroting 2027 is de raming, op basis van de realisatie in de afgelopen jaren en de huidige rentestand, reeds structureel met € 50.000 verhoogd.

6.H Accountantskosten

De raming voor accountantskosten wordt incidenteel met circa € 73.000 verhoogd in verband met aanvullende werkzaamheden bij de jaarrekeningcontrole 2025 en uitgevoerde heraudits.

6.I Dwangsommen OOV

In 2026 is ruim € 19.500 aan inkomsten uit dwangsommen ontvangen. Omdat deze inkomsten vooraf niet worden begroot en afhankelijk zijn van het aantal en de hoogte van de opgelegde dwangsommen, betreft dit een incidentele bijstelling in de Slotrapportage 2026.

6.J Pensioenvoorziening wethouders

De raming voor uitkeringen en pensioenen wordt met ruim € 63.000 naar beneden bijgesteld. Dit betreft een technische aanpassing naar aanleiding van de bij de Jaarstukken 2025 gevormde voorziening wethouderspensioenen. Bij de opstelling van de Begroting 2026 zijn deze uitkeringen ten laste van de exploitatie geraamd. Echter, door de vorming van de voorziening komen deze uitkeringen ten laste van de voorziening en vormen daarmee geen exploitatielast meer.

6.K Reserve toekomst ICT

In de Begroting 2026 is voorgesteld om voor de realisatie van de ICT-transformatie een bedrag van € 1.000.000 ten laste van de algemene reserve beschikbaar te stellen ter dekking van de kapitaallasten. Inmiddels is gebleken dat het vormen van een bestemmingsreserve beter aansluit bij de aard en de gefaseerde uitvoering van de transformatie dan het beschikbaar stellen van een investeringskrediet. Daarom wordt voorgesteld het beschikbare bedrag om te zetten naar een reserve, zodat de middelen gedurende het transformatietraject gericht kunnen worden ingezet voor de verschillende onderdelen van de transitie.

6.L Advies- en onderzoekskosten

Als gevolg van een toegenomen inzet van juridische specialisten, voor onder andere de btw-beroepsprocedure BMV Spaubeek, nadeelcompensatie derden en advisering bij arbeidsrechtelijke kwesties, wordt de raming met € 100.000 verhoogd.

6.M Wet open overheid (Woo)

De gemeente Beek ontvangt vanuit het Rijk zowel structurele als incidentele middelen voor de uitvoering van de Wet open overheid (Woo). Deze middelen worden in 2026 niet volledig besteed, wat leidt tot een onderbesteding van circa € 70.000. Dit wordt veroorzaakt door vertraging in de landelijke invoering van de verschillende Woo-tranches en de vertraagde aansluiting op de vernieuwde lokale publicatieapplicatie. Hierdoor zijn geplande stappen in de verdere implementatie uitgesteld. De verdere voorbereiding en verbetering van de informatiehuishouding blijven van belang. Voor 2027 blijft ruim € 52.000 aan structurele middelen beschikbaar, wat naar verwachting voldoende is voor de verdere uitvoering van de Woo.

6.N Actualisatie stelpost rente

In de voorliggende Slotrapportage is de stelpost rentelasten 2026 van € 271.700 afgeraamd naar nihil omdat er op basis van de actueel verwachte investeringsuitgaven in 2026 naar verwachting geen financieringsbehoefte ontstaat in het vierde kwartaal van 2026.

6.O Jaarrekeningresultaat 2025 ZVH WM

Het positieve jaarrekeningresultaat 2025 van het Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek (ZVH WM) bedraagt afgerond € 109.000. Conform eerder gemaakte afspraken wordt dit positieve resultaat terugbetaald aan de deelnemende gemeenten. Voor de gemeente Beek leidt dit tot een teruggave van ruim € 10.000.

6.P Uitvoeringskosten wethouderspensioenen

In 2026 zijn de uitvoeringskosten voor de pensioenuitvoering van de Appa-pensioenen gestegen. Dit is enerzijds het gevolg van meerwerk bij de jaarrekening 2025, doordat de accountant aanvullende vragen heeft gesteld (€ 15.800 nadeel). Anderzijds brengt de pensioenuitvoerder vanaf 2026 aanvullende kosten in rekening voor de voorbereiding en uitvoering van de overgang van de Appa-pensioenen naar het ABP in het kader van de Wet toekomst pensioenen (€ 22.450 nadeel). Deze laatste kosten werken ook door in 2027, maar komen te vervallen zodra de overgang naar het ABP is afgerond. Per saldo leidt dit in de Slotrapportage 2026 tot een incidenteel budgettair nadeel van € 38.250.

6.Q Studiekosten college B&W

In het centrale studiekostenbudget worden de kosten voor opleiding van zowel ambtelijk personeel als bestuur (college en raad) opgenomen. In de afgelopen jaren is een toename te zien in de ontwikkelbehoefte van het bestuur en daarmee in de kosten voor opleidingen en het bijwonen van congressen door het bestuur. Om inzicht te blijven houden in de ontwikkeling van het budget wordt voorgesteld een splitsing aan te brengen tussen ambtelijk en bestuurlijk en een afzonderlijk budget te ramen voor de uitgaven van college en raad en het studiekostenbudget voor bestuurlijke uitgaven structureel op te hogen naar € 10.000.

6.R ICT-exploitatie

In 2026 vallen de kapitaallasten voor ICT lager uit dan begroot. Dit komt doordat, vooruitlopend op de toekomstige overgang naar Solido, terughoudend is omgegaan met ICT-investeringen. Hierdoor is binnen de ICT-exploitatie voldoende budgettaire ruimte beschikbaar om de kapitaallasten op te vangen. Inzet van de reserve dekking kapitaallasten is daarom niet noodzakelijk, waardoor de middelen in deze reserve beschikbaar blijven voor toekomstige kapitaallasten.

6.S Grondexploitatie Spaubeek: Vennootschapsbelasting

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting onder programma 4 punt D (Grondexploitatie Spaubeek).

6.T Toerekening inhuurlasten naar taakvelden

Lasten voor inhuur worden geraamd en gedurende het jaar gerealiseerd binnen Programma 6 onder het taakveld 0.4 overhead. In lijn met de wettelijke verplichting tot zuivere kostentoerekening aan de taakvelden, worden de inhuurlasten in deze Slotrapportage uit Programma 6 budgetneutraal toegerekend aan de specifieke programma's en onderliggende taakvelden. In de voorliggende

Slotrapportage is toerekening vanuit programma 6 (€ 568.600) als volgt verwerkt: programma 1 € 57.100 (onderdeel 1.B), programma 2 € 162.000 (onderdeel 2.L), programma 3 € 91.400 (onderdeel 3.H), programma 4 € 229.600 (onderdeel 4.F) en programma 5 € 28.500 (onderdeel 5.G)

Eerdere besluitvorming

Eerdere besluitvorming

	Eerdere besluitvorming	Portefeuillehouder	2026
	1 Werk en economie		**0**
	2 Zorg en inkomen		**27.700**
A	Vangnetuitkering BUIG	Meurkens	27.700
	3 Maatschappelijke ontwikkeling		**-186.600**
A	Teruggave jaarrekeningresultaat de Haamen	Dirx	41.400
B	Voorziening onderhoud buitensportvelden	Dirx	-228.000
	4 Ruimtelijk ontwikkelen		**0**
A	Opstellen Volkshuisvestingsprogramma	Dirx	-20.000
	Reserve transformatiefonds woningmarkt		20.000
B	Grondaankoop Prins Mauritslaan	Dirx	-420.000
	Boekwaarde verspreide percelen		420.000
C	Grondaankoop Hoortweg	Dirx	-24.600
	Boekwaarde verspreide percelen		24.600
D	Verkenning Smart Energy Hub Aviation Valley	Van Basten-Boddin	-52.000
	LUPEH-subsidie		40.000
	CDOKE-middelen		12.000
	Netcongestie-onderzoek Aviation Valley		-39.300
	CDOKE-middelen		39.300
	5 Openbare ruimte		**-37.000**
A	Voorziening onderhoud bruggen	Schwillens	-37.000
B	Grondaankoop RWM en herijking aandelenkapitaal	Dirx	-813.100
	Deelneming		813.100
	6 Bestuur en organisatie, incl. KVS		**258.400**
A	BTW-egalisatiereserve	Dirx	-2.000.000
	Algemene reserve	Dirx	2.000.000
B	Actualisatie BCF-bate riolen	Dirx	195.000
C	Meicirculaire 2026	Dirx	81.200
D	Septembercirculaire 2026	Dirx	-17.800
E	Reserve digitale soevereiniteit en AI	Van Basten-Boddin	-200.000
	Algemene reserve		200.000
F	Reserve Beek samen weerbaar	Van Basten-Boddin	-200.000
	Algemene reserve		200.000
	Totaal		**62.500**

2.A Vangnetuitkering BUIG

Voor de uitvoering van de wettelijk opgedragen taken van de Participatiewet (P-wet) rond werk en inkomen, ontvangt de gemeente Beek een budget, ook wel het BUIG-budget genoemd (BUIG = Gebundelde Uitkering). Wanneer de gemeentelijke uitgaven voor de P-wet groter zijn dan het ontvangen BUIG-budget, bestaat er een regeling om dit tekort (deels) te compenseren door gebruik te maken van de Vangnetuitkering Participatiewet. Voor Beek was in de Jaarrekening over 2025 een tekort op BUIG vastgesteld van € 292.914. Uiteindelijk is er € 27.683 ontvangen ter gedeeltelijke compensatie van dit tekort.

3.A Teruggave jaarrekeningresultaat de Haamen

Stichting De Haamen heeft 2025 afgesloten met een positief resultaat van € 133.818. Conform de exploitatieovereenkomst wordt het weerstandsvermogen van Stichting De Haamen aangevuld met het bedrag van € 51.000 tot het maximale bedrag. Het overige resultaat (€ 82.818) zal voor 50%

(€ 41.409) worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve van de stichting. De overige 50% (€ 41.409) is teruggestort naar de gemeente. Uw raad is hierover via de commissie BSM geïnformeerd met een ter kennisname aangeboden voorstel over de jaarrekening 2025 van Stichting De Haamen.

3.B Voorziening onderhoud buitensportvelden

Conform het raadsbesluit van 1 oktober 2026 is in de voorliggende Slotrapportage een incidentele additionele storting in de voorziening onderhoud buitensportvelden verwerkt van € 228.000, zodat de omvang van deze voorziening toereikend is voor de benodigde maatregelen voor groot onderhoud in de periode 2026-2031.

4.A Opstellen Volkshuisvestingsprogramma

Voor het opstellen van het verplichte Volkshuisvestingsprogramma is in september door het college een incidenteel budget van € 20.000 beschikbaar gesteld, gedekt vanuit de bestaande reserve transformatiefonds woningmarkt . Het programma geeft invulling aan de nieuwe wettelijke verplichting en brengt de gemeentelijke woningbouwopgave, woonbehoefte en ontwikkeling van de woningvoorraad integraal samen. Voor de totstandkoming wordt gebruikgemaakt van bestaande beleidsdocumenten en onderzoeken, aangevuld met externe deskundigheid.

4.B Grondaankoop Prins Mauritslaan

Langs de Prins Mauritslaan/ Haardboomstraat zijn in juli jl. drie agrarische percelen aangekocht. Het gaat in totaal om ruim 32.000 m² op een strategische locatie tussen Beek en Neerbeek. Deze strategische aankoop leidt ertoe dat we deze gronden beschikbaar hebben als ruilgronden ten behoeve van de woningbouwopgave of om andere ruimtelijke doelen te behalen, zoals natuurontwikkeling of waterberging. De aankoopkosten bedragen € 420.000. Deze grondaankoop wordt geactiveerd op de balanspost verspreide percelen in afwachting van besluitvorming over de wijze waarop we deze gronden gaan inzetten.

4.C Grondaankoop Hoortweg

Langs de Hoortweg, achter de begraafplaats van Beek zijn in juli jl. twee agrarische percelen aangekocht. Het gaat in totaal om ruim 18.000 m² op een strategische locatie die zeer interessant is voor natuurontwikkeling en waterberging. De verwachte aankoopkosten van € 218.100 zijn reeds verwerkt in de Afwijkingenrapportage 2026 die op 9 juli is vastgesteld. Door omstandigheden zijn er in een later stadium aanvullende prijsafspraken gemaakt, waardoor de aanvullende koopsom € 24.600 bedraagt, die in de voorliggende Slotrapportage eveneens wordt geactiveerd op de balanspost verspreide percelen.

4.D Vervolgonderzoek Smart Energy Hub en nieuw onderzoek netcongestie Aviation Valley

Samen met een groep ondernemers op Aviation Valley die te maken hebben met netcongestie, wordt met behulp van de LUPEH-subsidie nader onderzoek gedaan naar mogelijke samenwerkingsvormen en concrete oplossingsrichtingen. Dit is het resultaat uit eerder gedaan onderzoek (2025-2026). De kosten van dit vervolgonderzoek zijn geraamd op € 52.000, waarvan € 40.000 wordt gedekt door de op 2 september 2026 door de provincie verleende LUPEH-subsidie (Limburgs Uitvoeringsprogramma Energiehubs). De resterende € 12.000 wordt gedekt vanuit de beschikbare CDOKE-middelen (Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid). Het budgetrestant per ultimo 2026 zal worden overgeheveld naar 2027.

We ontvangen ook op andere plekken op bedrijventerrein Aviation Valley geluiden over uitdagingen rondom energie. Met die reden onderzoeken we ook op andere plekken op het bedrijventerrein waar mogelijke samenwerkingsvormen kunnen leiden tot oplossingen. Informatie voor dit onderzoek wordt vergaard via energiescans die bij deelnemende bedrijven worden afgenomen. De kosten voor het onderzoek en de energiescans zijn geraamd op respectievelijk € 19.300 en € 20.000 en worden gedekt uit de beschikbare CDOKE-middelen. Het budgetrestant per ultimo 2026 zal worden overgeheveld naar 2027.

5.A Voorziening onderhoud bruggen
Conform het raadsbesluit bij de begroting 2027 van 9 november 2026 is in de voorliggende Slotrapportage 2026 een storting van € 37.000 verwerkt in de voorziening groot onderhoud bruggen.

5.B Grondaankoop RWM en herijking aandelenkapitaal
Door herijking van de aandelenverhouding als gevolg van de in de afgelopen jaren gewijzigde omzetverhoudingen van de deelnemende gemeenten, stijgt het Beekse vermogensaandeel in RWM in 2026 van 9,8% naar 10,3% zijnde vier extra aandelen die een gezamenlijke waarde vertegenwoordigen van € 25.200.
De financiering van de grondaankoop en de realisatie van de opstal voor de nieuwe huisvesting van RWM verloopt via een storting in het aandelenkapitaal. In het vierde kwartaal van 2026 zal Beek daartoe RWM-aandelen aankopen met een gezamenlijke waarde van € 787.900.

6.A BTW-egalisatiereserve
Conform het raadsbesluit bij de Begroting 2027 van 9 november 2026 is in de voorliggende Slotrapportage 2026 een storting van € 2.000.000 verwerkt in de BTW-egalisatiereserve vanuit de Algemene reserve. Daarmee is deze reserve naar verwachting toereikend om de komende jaren eventuele tegenvallers in de temporisering van rioolinvesteringen op te vangen.

6.B Actualisatie BCF-bate riolen
In de voorliggende Slotrapportage is de stelpost BCF-bate riolen 2026 met € 195.000 bijgeraamd. Hiervan heeft € 95.000 betrekking op uitgaven voor de rioolexploitatie en € 100.000 op de actueel verwachte rioolinvesteringsuitgaven 2026. Dit is conform het raadsbesluit van 9 november jl. over de kostendekkingsberekening behorende bij het Beleidsplan riolen 2027-2031.

6.C Meicirculaire 2026
De positieve ontwikkeling van de Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds in de Meicirculaire 2026 wordt in 2026 voornamelijk veroorzaakt door de bijstelling van de accressen (volume-, loon- en prijsindexatie), hoeveelheidsverschillen, de uitkeringsbasis en de uitkeringsfactor). Voor de gemeente Beek leidt dit in 2026 tot een budgettair voordeel van ruim € 81.000.

Een uitgebreidere toelichting op de Meicirculaire 2026 is opgenomen in de raadsinformatiebrief van 23 juni 2026.

Raadsinformatiebrief Meicirculaire 2026

6.D Septembercirculaire 2026
De Septembercirculaire 2026 leidt in 2026 tot een positieve bijstelling van de uitkering uit het Gemeentefonds. Deze bijstelling wordt voornamelijk veroorzaakt door mutaties in de accressen en de structurele middelen die het Rijk beschikbaar stelt voor de uitvoeringskosten van de Wet versterking regie volkshuisvesting. Per saldo resulteert dit voor de gemeente Beek in 2026 in een budgettair voordeel van € 26.000.

Een uitgebreidere toelichting op de Septembercirculaire 2026 is eerder gedeeld via de raadsinformatiebrief van 1 oktober 2026.

Raadsinformatiebrief Septembercirculaire 2026

Daarnaast bevat de circulaire een correctie op de algemene uitkering over boekjaar 2025, die leidt tot ruim € 43.000 lagere inkomsten. Deze correctie is verwerkt in de actualisatie van de gemeentefondsuitkering in de Slotrapportage 2026.

6.E Reserve digitale soevereiniteit en AI
Conform het raadsbesluit van 1 oktober 2026 wordt in 2026 een bestemmingsreserve digitale soevereiniteit en AI gevormd met een eenmalige storting vanuit de Algemene reserve. De reserve is

bedoeld om een verantwoorde inzet van AI en digitale soevereiniteit binnen de gemeente te stimuleren en te faciliteren. De middelen worden onder andere ingezet voor tijdelijke expertise, pilots, AI-geletterdheid en kennisdeling.

6.F Reserve Beek samen weerbaar

Conform het raadsbesluit van 9 november 2026 wordt in 2026 een bestemmingsreserve Beek samen weerbaar gevormd, met een eenmalige storting vanuit de Algemene reserve. De reserve is bedoeld om de maatschappelijke weerbaarheid, de continuïteit van de gemeentelijke organisatie en de voorbereiding van inwoners en maatschappelijke partners van essentiële voorzieningen te versterken.

Bijlagen

Bijlage 1 / Begrotingswijziging

Begrotingswijziging

In onderstaande tabel wordt per programma het saldoverloop gepresenteerd. Baten, lasten en reservemutaties worden in deze tabel per programma separaat weergegeven. De tabel bevat de volgende kolommen:

- Begroting 2026 na AR - De Begroting 2026 ná verwerking van de Afwijkingenrapportage;
- Begrotingswijziging SR - De begrotingswijziging voortvloeiende uit deze Slotrapportage. Feitelijk is dit de voorgestelde en vast te stellen begrotingswijziging;
- Bijgestelde begroting 2026 - De optelling van de Begroting 2026 ná Afwijkingenrapportage en de begrotingswijziging uit deze Slotrapportage.

Begrotingswijziging Slotrapportage 2026			
Programma	**Begroting 2026 na AR ***	**Begrotings wijziging SR ****	**Bijgestelde Begroting 2026**
Lasten			
1. Werk en economie	3.777.900	173.800	3.951.700
2. Zorg en inkomen	22.933.400	10.503.500	33.436.900
3. Maatschappelijke ontwikkeling	4.571.100	336.200	4.907.300
4. Ruimtelijk ontwikkelen	6.763.300	808.200	7.571.500
5. Openbare ruimte	11.803.600	-610.600	11.193.000
6. Bestuur en organisatie	15.240.800	845.200	16.086.000
Totaal lasten	**65.090.100**	**12.056.300**	**77.146.400**
Baten			
1. Werk en economie	244.000	-500	243.500
2. Zorg en inkomen	5.728.500	10.185.100	15.913.600
3. Maatschappelijke ontwikkeling	977.400	54.400	1.031.800
4. Ruimtelijk ontwikkelen	3.762.100	309.200	4.071.300
5. Openbare ruimte	6.594.000	-273.900	6.320.100
6. Bestuur en organisatie	44.146.500	-58.200	44.088.300
Totaal baten	**61.452.500**	**10.216.100**	**71.668.600**
Toevoegingen aan reserves (storting)			
1. Werk en economie	0	0	0
2. Zorg en inkomen	0	0	0
3. Maatschappelijke ontwikkeling	7.500	0	7.500
4. Ruimtelijk ontwikkelen	736.700	-373.500	363.200
5. Openbare ruimte	0	0	0
6. Bestuur en organisatie	5.234.800	2.066.300	7.301.100
Totaal toevoegingen aan reserves	**5.979.000**	**1.692.800**	**7.671.800**
Onttrekkingen aan reserves			
1. Werk en economie	438.600	0	438.600
2. Zorg en inkomen	249.200	0	249.200
3. Maatschappelijke ontwikkeling	263.600	0	263.600
4. Ruimtelijk ontwikkelen	1.362.800	10.000	1.372.800
5. Openbare ruimte	944.600	-296.900	647.700
6. Bestuur en organisatie	7.408.600	3.424.400	10.833.000
Totaal onttrekkingen aan reserves	**10.667.400**	**3.137.500**	**13.804.900**
Begroot resultaat	**1.050.800**	**-395.500**	**655.300**

** Betreft de bijgestelde begroting 2026 na de Afwijkingenrapportage 2026*

*** Betreft de begrotingswijziging voortvloeiend uit de Slotrapportage 2026*

Bijlage 2 / Projecten

Algemeen

In deze bijlage zijn de projectenlijsten opgenomen waarvan begrotingswijzigingen zijn verwerkt in de Slotrapportage 2026 en waarbij er dus sprake is van een financiële wijziging ten opzichte van de Begroting 2026 . Wijzigingen ten opzichte van de projectlijsten zoals opgenomen in voorgaande P&C-documenten zijn in oranje weergegeven.

Toekomst ICT

Algemene informatie - Toekomst ICT

Projectnummer	n.n.b.	Datum: 30-10-2026
Portefeuillehouder	C. van Basten-Boddin	
Projectleider	n.n.b.	
Programma	6 (economisch nut)	
Periode	13.11.2025 - 30.06.2027	
Status	in voorbereiding	

Doelstelling

Om als organisatie toekomstbestendig te blijven en effectief in te kunnen spelen op veranderende wet- en regelgeving en technologische ontwikkelingen, is een transformatie van de gemeentelijke ICT-afdeling noodzakelijk. De focus verschuift daarbij van operationele uitvoering naar strategisch beheer. Hierdoor ontstaat ruimte voor regievoering, professioneel leveranciersmanagement en een betere aansluiting op de ICT-behoeften van de organisatie.

Betrokken partijen

Intern: BMO (ICT, inkoop en financiën)
Extern: Onderzoeksbureau Innervate en Solido

Wijzigingen 2026

Bij het vaststellen van de Programmabegroting 2026 is vanuit de Algemene reserve € 1.000.000 gestort in de reserve dekking kapitaallasten voor het realiseren van de beoogde ICT-transformatie. Met deze investering wordt naar verwachting een structurele jaarlijkse besparing van € 200.000 gerealiseerd, waarvoor in de begroting 2026 reeds een stelpost is opgenomen.

Inmiddels is gebleken dat het vormen van een bestemmingsreserve beter aansluit bij de aard en de gefaseerde uitvoering van de transformatie dan het beschikbaar stellen van een investeringskrediet. Daarom wordt in de Slotrapportage 2026 voorgesteld het beschikbare bedrag om te zetten van de reserve dekking kapitaallasten naar een bestemmingsreserve toekomst ICT, zodat de middelen gedurende het transformatietraject gericht kunnen worden ingezet voor de verschillende onderdelen van de transitie.

Eerdere besluitvorming

n.v.t.

Financiële informatie - Toekomst ICT

Uitgaven

	Raming	Werkelijk	Restant

Uitvoering	1.000.000	100.000	900.000
Totaal (prijspeil 2026)	**1.000.000**	**100.000**	**900.000**

Dekking

Reserve toekomst ICT	1.000.000
Subsidies	n.v.t.
Totaal	**1.000.000**

Bijlage 3 / Budgetoverhevelingen

Budgetoverhevelingen

Het college zorgt voor de uitvoering van de door de gemeenteraad vastgestelde begroting en in aanvulling daarop gedurende het jaar de vastgestelde beleids- en begrotingsaanpassingen. In de praktijk kan de werkelijke besteding afwijken van de begroting. Het komt nogal eens voor dat begrotingsafwijkingen worden veroorzaakt doordat activiteiten, waarvoor de gemeenteraad geld beschikbaar heeft gesteld nog niet (geheel) zijn uitgevoerd. Dit leidt dan tot een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting. De activiteiten worden in het volgende begrotingsjaar (verder) uitgevoerd. Om deze situatie rechtmatig op te lossen, is er per incidenteel budget het budgetrestant per oktober 2026 inzichtelijk gemaakt. De daadwerkelijke budgetrestanten per ultimo 2026 komen in aanmerking voor overheveling naar 2027.

De over te hevelen budgetten hebben uitsluitend betrekking op incidentele budgetten. Structurele budgetten komen niet voor overheveling in aanmerking. In onderstaande tabel zijn de incidentele budgetrestanten vermeld die voor overheveling in aanmerking komen. Hierbij is de volgende indeling voor reden tot overheveling gehanteerd:

1. Recent is het budget pas beschikbaar gesteld (Slotrapportage 2026);
2. Planvorming in voorbereiding/gereed. Uitvoering wordt binnen afzienbare tijd opgepakt;
3. In uitvoering, maar nog niet volledig afgewikkeld;
4. Nog niet opgepakt.

De nummering is opgenomen in de kolom 'Reden overhevelen' in onderstaande tabel.

Daarnaast is per budget opgenomen op welk moment dit oorspronkelijk geraamd is (kolom 'Geraamd in') en wordt toegelicht waarom dit overgeheveld dient te worden (kolom 'Toelichting'). Voorgesteld wordt om een bedrag van maximaal € 5.996.440 aan incidentele budgetrestanten over te hevelen. Hierbij dient te worden opgemerkt dat van dit maximale bedrag € 4.816.216 afkomstig is uit reserves, SPUK uitkeringen en subsidies. Dit betekent dat er ‘netto’ maximaal een bedrag van € 1.180.224 wordt overgeheveld naar 2027 via de ‘reserve afwikkeling projecten’. Onder het totaal aan budgetoverhevelingen wordt het totaalbedrag weergegeven inclusief de bijbehorende reservemutaties en dekking.
Bij het opstellen van de Jaarrekening 2026 zal het definitief per ultimo 2026 over te hevelen bedrag worden bepaald. Dit is maximaal het bovenstaande bedrag en wordt bepaald door per project te beoordelen wat het exacte budgetrestant is per ultimo 2026. De incidentele budgetrestanten vallen daardoor niet vrij in het jaarrekeningresultaat 2026 maar worden overgeheveld voor besteding in 2027. De budgetoverheveling zal worden verwerkt in de Afwijkingenrapportage 2027.

		Portefeuillehouder	Budget (oorspronkelijk)	Budget (overhevelen)*	Geraamd in	Reden overhevelen	Toelichting
	1 Werk en economie						
A	Revitalisatie bedrijventerreinen	Van Basten-Boddin	65.000	65.000	Begroting 2026	2	De middelen zijn bestemd voor de uitvoering van de revitaliseringsopgave op de Beekse bedrijventerreinen. Hiervoor is inmiddels opdracht verstrekt voor externe projectleiding. De werkzaamheden worden in 2027 voortgezet en afgerond. De

		Portefeuillehouder	Budget (oorspronkelijk)	Budget (overhevelen)*	Geraamd in	Reden overhevelen	Toelichting
							overheveling sluit daarmee aan op de planning en uitvoering van de reeds ingezette werkzaamheden.
B	Gebiedsvisie Aviation Valley	Van Basten-Boddin	16.771	16.771	1e Bestuursrapportage 2018	2	De middelen uit de Kadernota Economische Zaken 2024–2026 zijn bedoeld voor gemeentelijke cofinanciering van projecten die bijdragen aan de verdere ontwikkeling en kwaliteit van bedrijventerrein Aviation Valley. Oorspronkelijk gereserveerd voor maatregelen uit de klimaatscan, is vanwege gewijzigde inzichten in de uitvoerbaarheid en meerwaarde van deze maatregelen gezocht naar een passend alternatief. Dit is gevonden in een circulair project waarbij afgeschreven vliegtuigonderdelen worden hergebruikt in de openbare ruimte van Aviation Valley. De middelen worden overgeheveld naar 2027 om dit samenwerkingsproject tussen overheid, bedrijfsleven en onderwijs te realiseren en daarmee bij te dragen aan de bestaande beleidsdoelstellingen.
	Reserve maatregelen luchthaven		-16.771	-16.771			
C	Uitvoering Toekomstvisie centrum	Van Basten-Boddin	182.015	171.367	1e Bestuursrapportage 2021	2	Het budget wordt ingezet om, waar nodig, passende maatregelen te kunnen treffen in de periode voorafgaand aan en in aanloop naar de verdere uitwerking en realisatie van de Gebiedsontwikkeling Centrum Beek.
	Reserve Toekomstvisie centrum		-182.015	-171.367			
D	Omgevingspakket MAA 2023-2026	Van Basten-Boddin	99.850	93.814	Programmabegroting 2023	2	Het budget wordt ingezet voor de aanschaf van groenelementen ten behoeve van de aankleding van de openbare ruimte binnen de gemeente Beek. Hiermee investeren we in een aantrekkelijke, verzorgde en uitnodigende leefomgeving rondom de luchthaven. Deze vergroenende investering versterkt de uitstraling, verblijfskwaliteit en leefbaarheid van de Beekse openbare ruimte en vergroot daarmee de aantrekkelijkheid voor inwoners, ondernemers en bezoekers.
	Reserve omgevingskwaliteit		-99.850	-93.814			
	2 Zorg en inkomen						
A	Versnellingsplan Strategische visie sociaal domein	Meurkens	145.331	87.458	Afwijkingenrapportage 2024	3	De uitvoering van de strategische visie sociaal domein loopt door in 2027
	Algemene reserve		-145.331	-87.458			
B	SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA)	Vennik	32.000	32.000	Slotrapportage 2025	3	Het project rondom het Integraal Zorgakkoord loopt door in 2027.
C	Subsidie ZonMw	Vennik	6.475	6.475	Slotrapportage 2026	1	De subsidie mag binnen de regeling ‘Blijven meedoen ook met dementie’ besteed worden tot 1-7-2027.
D	SPUK Integraal Zorgakkoord (IZA)	Vennik	104.272	104.272	Slotrapportage 2026	1	In 2027 zal inhuur plaatsvinden voor de besteding van de middelen in het kader van het Integraal Zorgakkoord en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)
E	Carmelwijk en omgeving integrale wijkaanpak	Meurkens	65.500	65.500	Slotrapportage 2026	1	Er is een aanvraag gedaan ten behoeve van een bijdrage Regio Deal 6e tranche bij Samenwerking Zuid Limburg voor het project Carmelwijk en omgeving integrale wijkaanpak. Het project heeft als doel om voor de Carmelwijk en omgeving de basis te leggen voor een integrale wijkaanpak waarin maatschappelijke, fysieke en zorgvraagstukken in
	Regio Deal 6e tranche (subsidie)		-65.500	-65.500			

		Portefeuillehouder	Budget (oorspronkelijk)	Budget (overhevelen)*	Geraamd in	Reden overhevelen	Toelichting
							samenhang worden benaderd. Het overkoepelende doel is het realiseren van een leefbare, gezonde en kansrijke wijk, waarin bewoners zich veilig en betrokken voelen, sociale verbindingen worden versterkt en inwoners gelijke kansen hebben op het gebied van gezondheid, participatie, onderwijs, werk en bestaanszekerheid.
	3 Maatschappelijke ontwikkeling						
	4 Ruimtelijk ontwikkelen						
A	Soortenmanagementplan (SMP)	Vennik	338.765	279.046	Afwijkingenrapportage 2025	3	Voor de besteding van deze middelen zijn reeds verplichtingen aangegaan. De overige verplichtingen binnen dit onderwerp lopen over een periode tot 2037.
	Provinciale subsidie		-123.468	-123.468			
	SPUK CDOKE		-215.297	-155.578			
B	Decentralisatie Uitkering CDOKE	Vennik	354.886	354.886	Programmabegroting 2026	4	Dit betreft de Decentralisatie Uitkering (DU) vanuit Algemene Uitkering (Septembercirculaire 2025). Inzet van deze middelen met betrekking tot klimaat en energie loopt de komende jaren door.
C	Klimaat- en Energiebeleid	Vennik	529.880	344.016	Doorlopend	3	Dit betreft de SPUK-middelen die conform de voorwaarden van RVO ingezet worden. De inzet uit deze middelen betreft voornamelijk inhuur van personeel voor projecten in het kader van klimaat en energie.
	SPUK CDOKE		-529.880	-344.016			
D	Verkenning Smart Energy Hub AV	Van Basten-Boddin	51.970	51.970	Slotrapportage 2026	1	De middelen zijn bestemd voor de verdere uitwerking van de Smart Energy Hub Aviation Valley, gericht op het verkennen van gezamenlijke oplossingen voor de energievoorziening op het bedrijventerrein. Hiervoor is inmiddels opdracht verstrekt aan een externe partij. De werkzaamheden vinden plaats in het 4e kwartaal van 2026 en lopen door in 2027. De overheveling is noodzakelijk om de reeds voorziene werkzaamheden te kunnen afronden.
	LUPEH-subsidie		-39.970	-39.970			
	SPUK CDOKE		-12.000	-12.000			
E	Netcongestie-onderzoek AV	Van Basten-Boddin	39.250	39.250	Slotrapportage 2026	1	Het onderzoek en de energiescans in het kader van het netcongestieonderzoek Aviation Valley lopen door in 2027
	SPUK CDOKE		-39.250	-39.250			
F	Geluidsanering	Vennik	90.360	72.298	Doorlopend	2	Het project rondom geluidssanering loopt. De uitvoering hiervan loopt in 2027 en 2028.
	SPUK Geluidsanering		-90.360	-72.298			
G	Omgevingsplan	Dirx	170.956	143.072	Slotrapportage 2024	3	De middelen zijn een startbudget voor de uitvoering van een wettelijke taak, bedoeld voor inhuur van externe projectondersteuning en juridische expertise t.b.v. de ontwikkeling van een omgevingsplan nieuwe stijl dat voldoet aan de Omgevingswet. Dat is een lopende, grote en complexe meerjarige klus die de komende jaren doorloopt.
H	Iepenlaan Spaubeek grondverkoop	Dirx	-33.980	-33.980	Afwijkingenrapportage 2026	2	Planvorming is in voorbereiding/gereed. De uitvoering wordt binnen afzienbare tijd opgepakt.

		Portefeuillehouder	Budget (oorspronkelijk)	Budget (overhevelen)*	Geraamd in	Reden overhevelen	Toelichting
	Reserve omgevingskwaliteit		15.780	15.780			
	Reserve transformatiefonds woningmarkt		18.200	18.200			
I	Versnellingsplan Woningbouw sleutelprojecten	Dirx	147.360	147.360	Afwijkingenrapportage 2024	4	Deze gelden waren tot juli 2026 geoormerkt voor cofinanciering Regiodeal Tranche 4 (Deze Regiodeal is in juli 2026 is omgezet naar Groen-blauwe speelzone KC Baek). De onderliggende planvorming moet nog worden voorbereid.
	Algemene reserve		-147.360	-147.360			
J	Aanvalsplan Woningbouw	Dirx	500.000	436.535	Afwijkingenrapportage 2026	3	Het aanvalsplan is gestart in 2026 en wordt de komende jaren verder uitgewerkt (onderzoekskosten, inhuur, etc.).
	Reserve transformatiefonds woningmarkt		-500.000	-436.535			
K	Opstellen Volkshuisvestingsprogramma	Dirx	20.000	20.000	Slotrapportage 2026	1	Het B&W besluit rondom het opstellen van het volkshuisvestingsplan is pas in september 2026 genomen. De uitvoering moet nog worden opgepakt.
	Reserve transformatiefonds woningmarkt		-20.000	-20.000			
L	Gegevenshuis: WOZ-pandenkaart	Dirx	13.500	13.500	Slotrapportage 2025	2	De WOZ-pandenkaart wordt naar verwachting in 2026 afgerond, maar mogelijk schuift de afronding door naar 2027.
M	Nationaal Isolatieprogramma	Vennik	2.166.387	1.466.656	Doorlopend	3	De subsidieregeling in het kader van het Nationaal Isolatieprogramma loopt nog door tot 2028.
	SPUK Nationaal Isolatieprogramma		-2.166.387	-1.466.656			
N	Energiearmoede 2022-2023	Vennik	115.268	110.012	Doorlopend	3	De subsidieregeling in het kader van Energiearmoede loopt nog door tot 2027.
	SPUK Energiearmoede 2022-2023		-115.268	-110.012			
O	Versnellingsplan Flits-vergunningen	Dirx	10.000	10.000	Afwijkingenrapportage 2024	2	De uitvoering van flitsvergunningen loopt door in 2027.
	Algemene reserve		-10.000	-10.000			
P	Klimaatplan (Warmteprogramma en wijkuitvoeringsplannen)	Vennik	162.500	124.548	2e Bestuursrapportage 2022	2	Het project Warmteprogramma is gestart en het volledige budget wordt ingezet voor het warmteprogramma en het bijbehorende verplichte MER-traject. Inmiddels is 20% van de opdracht gefactureerd en betaald. De resterende 80% wordt in 2027 in twee delen gefactureerd wanneer het project (deels) wordt afgerond. Ook de voorverkenning voor het MER-traject is inmiddels gefactureerd en betaald. Het resterende budget wordt in 2027 ingezet voor de uitvoering van het verplichte MER-traject.
Q	Toekomstvisie Centrum: actielijnen	Van Basten-Boddin	83.960	83.960	2e Bestuursrapportage 2021	2	Het budget wordt ingezet om, waar nodig, passende maatregelen te kunnen treffen in de periode voorafgaand aan en in aanloop naar de verdere uitwerking en realisatie van de Gebiedsontwikkeling Centrum Beek.
	Reserve Toekomstvisie centrum		-83.960	-83.960			

		Portefeuillehouder	Budget (oorspronkelijk)	Budget (overhevelen)*	Geraamd in	Reden overhevelen	Toelichting
	5 Openbare ruimte						
A	Carmelwijk: uitbreiding openbare verlichting	Schwillens	17.595	16.602	Slotrapportage 2024	3	De werkzaamheden worden naar verwachting afgerond in december 2026, maar mogelijk schuift dit door naar januari 2027. Dit is afhankelijk van de voortgang van de aannemer.
B	Mobiliteitsvisie-projecten	Vennik	100.000	100.000	Slotrapportage 2024	4	Dit is door andere prioriteiten nog niet opgepakt, maar de onderliggende vraagstellingen vanuit de mobiliteitsvisie zijn nog altijd een actueel onderdeel van die visie en het bijbehorende uitvoeringsprogramma
C	Kappen bomen Fattenbergstraat	Schwillens	7.268	7.268	Slotrapportage 2025	3	De nazorg aan de bomen loopt door t/m 2028.
D	Achterstallig onderhoud bomen bosplantsoenen	Schwillens	42.574	5.386	Slotrapportage 2025	3	Het restantbudget wordt in de aankomende winterperiode besteed, maar heeft daardoor wel mogelijk overloop naar 2027.
E	Achterstallig onderhoud bomen bosplantsoenen	Schwillens	50.000	50.000	Programmabegroting 2026	2	Het achterstallig onderhoud van bomen in bosplantsoenen wordt deze winterperiode opgepakt, met mogelijk nog een uitloop naar de winterperiode volgend jaar.
F	Buitendienst transitie	Schwillens	50.000	40.975	Programmabegroting 2026	3	De transitie buitendienst loopt door in 2027. Als gevolg hiervan moet een directievoerder groen ingehuurd worden.
G	Versnellingsplan Biodiversiteit Bloemenmengsels	Vennik	12.900	12.900	Afwijkingenrapportage 2024	3	In 2027 worden diverse percelen nog met bloemenmengsels ingezaaid, worden er nog meer insectenhotels geplaatst en wordt de aanplantregeling (die goed ontvangen is) voortgezet.
	Versnellingsplan Biodiversiteit Insectenhotels		1.684	1.684			
	Versnellingsplan Biodiversiteit Aanplantregeling		33.923	21.444			
	Algemene reserve		-48.507	-36.028			
H	Versnellingsplan Tegelwippen Openbare ruimte	Schwillens	68.480	53.014	Afwijkingenrapportage 2024	3	De uitvoering van tegelwippen loopt door in 2027. Hierbij worden betegelde pleintjes met de buurt worden omgevormd naar groen.
	Algemene reserve		-68.480	-53.014			
I	Roekenbestrijdingsmaatregelen	Vennik	21.400	21.400	Slotrapportage 2024	4	In 2027 gaat mogelijk een verkenning plaatsvinden voor samenwerking met andere gemeenten in het kader van roekenproblematiek.
J	Pilot Geveltuintjes	Schwillens	18.310	17.821	Afwijkingenrapportage 2023	3	De mogelijkheid voor de burger om geveltuintjes aan te (laten) leggen wordt in 2027 voortgezet.
	Eigen bijdrage burger (50%)		-9.155	-8.911			
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS						
A	Versnellingsplan B1 tool	Van Basten-Boddin	20.000	5.930	Afwijkingenrapportage 2024	3	De uitvoering van de B1 tool (duidelijke taal) loopt nog door t/m het 1e kwartaal 2027.
B	Implementatie datagedreven werken	Van Basten-Boddin	80.000	80.000	Slotrapportage 2024	3	De opdracht voor de implementatie van datagedreven werken is verstrekt aan de leverancier, waarbij de uitvoering naar verwachting in

		Portefeuillehouder	Budget (oorspronkelijk)	Budget (overhevelen)*	Geraamd in	Reden overhevelen	Toelichting
							2027 start. Het belangrijkste resultaat is de inrichting en ingebruikname van Microsoft Fabric als centraal datawarehouse, waarop de bestaande Power BI-dashboards worden aangesloten. De uitvoering vindt plaats in afstemming met Solido en is afhankelijk van de toegang tot de Microsoft-omgeving. De implementatie van het datawarehouse staat los van de trajecten voor AI en digitale soevereiniteit, waarvoor afzonderlijke doelstellingen en een eigen budget beschikbaar zijn.
C	Digitale soevereiniteit en AI	Van Basten-Boddin	200.000	165.141	Slotrapportage 2026	1	De raad heeft op 1 oktober 2026 ingestemd met de vorming van de reserve digitale soevereiniteit en AI (€ 200.000). In 2026 is hiervan bijna € 35.000 ingezet voor externe inhuur (projectleider AI en strategisch adviseur AI) en ChatGPT-abonnementen. Het resterende bedrag van € 165.141 wordt overgeheveld naar 2027 en ingezet voor de verdere ontwikkeling en implementatie van AI binnen de organisatie.
	Reserve digitale soevereiniteit en AI		-200.000	-165.141			
D	Beek samen weerbaar	Van Basten-Boddin	200.000	200.000	Slotrapportage 2026	1	Het voorstel tot vorming van de reserve Beek samen weerbaar, met een maximale onttrekking van € 200.000, wordt op 9 november 2026 aan de raad voorgelegd. In 2026 zijn nog geen uitgaven gedaan. Na instemming van de raad worden de middelen vanaf 2027 gefaseerd ingezet voor de uitvoering van het beleidskader Beek Samen Weerbaar.
	Reserve Beek samen weerbaar		-200.000	-200.000			
E	Toekomst ICT	Van Basten-Boddin	1.000.000	900.000	Slotrapportage 2026	1	Van het oorspronkelijke bedrag van € 1.000.000 is in 2026 € 100.000 ingezet voor externe inhuur in het kader van de ICT-transformatie. Het resterende bedrag van € 900.000 wordt overgeheveld naar 2027 en ingezet voor de verdere overgang naar Solido.
	Reserve toekomst ICT		-1.000.000	-900.000			

** Dit betreft het restant t/m oktober 2026. Het daadwerkelijk over te hevelen budget per jaareinde zal lager zijn als gevolg van bestedingen in de maanden november en december*

Financiële samenvatting	Bedrag
Budgetoverheveling	5.996.440
Reserve afwikkeling projecten *	-1.180.224
SPUK Nationaal Isolatieprogramma	-1.466.656
Reserve toekomst ICT	-900.000
SPUK CDOKE Klimaat- en Energiebeleid	-550.844
Reserve transformatiefonds woningmarkt	-438.335
Algemene reserve	-333.861
Reserve Toekomstvisie centrum	-255.327

		Portefeuillehouder	Budget (oorspronkelijk)	Budget (overhevelen)*	Geraamd in	Reden overhevelen	Toelichting
	Reserve Beek samen weerbaar	-200.000					
	Reserve digitale soevereiniteit en AI	-165.141					
	Provinciale subsidie	-123.468					
	SPUK Energiearmoede 2022-2023	-110.012					
	Reserve omgevingskwaliteit	-78.034					
	SPUK Geluidsanering	-72.298					
	Regio deal 6e tranche (subsidie)	-65.500					
	LUPEH-subsidie	-39.970					
	Reserve maatregelen luchthaven	-16.771					

** 'Netto' wordt maximaal € 1.180.224 overgeheveld via de 'reserve afwikkeling projecten'.*

De overige overhevelingen zijn afkomstig uit reserves, SPUK uitkeringen en subsidies.

Bijlage 4 / Afkortingenlijst

ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AI	Artificiële (kunstmatige) Intelligentie
APPA	Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers
AR	Algemene Reserve of Afwijkingenrapportage
AV	Aviation Valley
AZWA	Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
Bbz	Besluit bijstandverlening zelfstandigen
BCF	BTW-compensatiefonds
BIZ	Bedrijveninvesteringszone
BMO	Bestuur- en managementondersteuning
BMV	Brede Maatschappelijke Voorziening
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BSM	Bestuur, Sociaal en Maatschappelijk
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CDOKE	Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid
CO2	Koolstofdioxide
DAR	Digitaal Aanvragen Rijbewijzen
DoKuSoZa	Dorpstraat Kupstraat Soppestraat Zandstraat
DU	Decentralisatie Uitkering
DUB	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling
DUMAVA	Duurzaam Maatschappelijk Vastgoed
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
DUVO	Decentralisatie Uitkering Vrouwen Opvang
GALA	Gezond en Actief Leven Akkoord
GOAB	Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid
GR	Gemeenschappelijke regeling
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
ID	Identificatie & Identiteitsbewijs
IDO	Informatiepunt Digitale Overheid
IKB	Individueel Keuzebudget
IOAZ	Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen
IZA	Integraal Zorgakkoord
KC	Kindcentrum
KVS	Kostenverdeelstaat
LUPEH	Limburgs Uitvoeringsprogramma Energiehubs
MAA	Maastricht- Aachen Airport
MER	Milieueffectrapport
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
NIP	Nationaal Isolatieprogramma
NVI	Natuurvriendelijk Isoleren
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OZB	Onroerendezaakbelasting
PiW	Partners in Welzijn
RvIG	Rijksdienst voor Identiteitsgegevens
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
RVU	Regeling Vervroegde Uittreding
RWM	Regionaal afvalbedrijf Westelijke Mijnstreek
SMI	Sociaal Medische Indicatie
SMP	Soortenmanagementplan
SPUK	Specifieke Uitkering
SR	Slotrapportage
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
VSO	Vaststellingsovereenkomst

ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
VvE	Vereniging van Eigenaren
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
WK	Wereldkampioenschap
WM	Westelijke Mijnstreek
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning
Wsw	Wet sociale werkvoorziening
Wtp	Wet toekomst pensioenen
WOZ	Waardering onroerende zaken
ZL	Zuid- Limburg
ZonMw	Zorgonderzoek Nederland Medische Wetenschappen
ZVH WM	Zorg- en Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek