It's Public

Gemeentefinanciën Benchmark Heerlen

Stand: jaarverslag 2020

Publicatie: maart 2022

Inleiding

In deze benchmark worden de gemeentelijke inkomsten en uitgaven per cluster en taakveld met elkaar vergeleken. Dit wordt gedaan door de gemeentelijke inkomsten vanuit het gemeentefonds en de gemeentelijke uitgaven zoals gecommuniceerd in het IV-3 informatiesysteem te koppelen.

Door alle inkomsten en uitgaven tegenover elkaar te zetten wordt inzichtelijk op welke gebieden gemeenten kiezen om meer of minder uit te geven. Om een beter beeld te geven worden de uitgaven ook vergeleken met het landelijk gemiddelde en het gemiddelde van gemeenten met een vergelijkbare omvang (in aantal inwoners).

Suggesties voor het verbeteren van deze benchmark? We vernemen het graag: janwillem.moesker@itspublic.nl

Inhoudsopgave

Introductie	**Pagina**
1. Samenvatting inkomsten	3
2. Samenvatting vrij besteedbare middelen	4
Overzicht per cluster	
1. Overzicht per cluster (€/inwoner)	6
2. Overzicht per cluster (€ mln)	7
3. Detailoverzicht per cluster (€/inwoner)	8
Overzicht per taakveld	
Pagina per taakveld	11-46
Bijlage	
1. Overzicht lasten en baten binnen cluster	48
2. Allocatie overhead over clusters	49
3. Allocatie inkomsten uit gemeentefonds	50

Colofon

It's Public

Plantage Middenlaan 62, 1018 DH, Amsterdam
www.itspublic.nl

Voor vragen over deze publicatie:
Jan Willem Moesker (janwillem.moesker@itspublic.nl)
Kees van der Meeren (kees.vandermeeren@itspublic.nl)

Open source beleid
Gebruik van dit document is vrij, open te delen voor en door iedereen, in lijn met de Creative Commons Attribution 4.0 International License. Een kopie van deze licentie is hier te vinden: http://creativecommons.org/licenses/by/4.0

Gebruikt materiaal in deze publicatie
Foto omslag: Fred Romero, Stadsarchief Amsterdam De Bazel, formaat aangepast

1a. Wat zijn de inkomsten van Heerlen?

	Per inwoner (€)	Totaal (€ mln)
Gemeentefonds	**3.174**	**276**
Eigen inkomsten Heerlen	**359**	**31**
OZB	*235*	*20*
Inkomsten t.b.v. algemene middelen	*177*	*15*
Overige inkomsten	*-52*	*-5*
Taakgerelateerde inkomsten (binnen clusters)	**1.647**	**143**
Totaal	**5.181**	**451**

1b. Wat zijn de vrij besteedbare middelen?

Totaal vrij besteedbaar:

Zie tabel 3 in het volgende hoofdstuk voor de opbouw van dit bedrag

Per inwoner (€)	Totaal (€ mln)
-20	**-2**

Gemeenten hebben veel wettelijke taken waarvoor ze budget ontvangen vanuit het Rijk. Daarnaast heeft de gemeente ook middelen die vrij inzetbaar zijn, hier worden de keuzes van de gemeente het duidelijkst. Voor deze benchmark is gekozen om de totale omvang gelijk te stellen aan het totale tekort op de taakvelden die geen eigen inkomstenbron zijn. Hieronder wordt een vergelijking gemaakt tussen de keuzes van de gemeente (de doorgetrokken streep) en het landelijk gemiddelde (stippellijn). Wanneer de uitgaven per inwoner sterk afwijken kan het zijn dat de waarde groter is dab de maximale waarde op de meter.

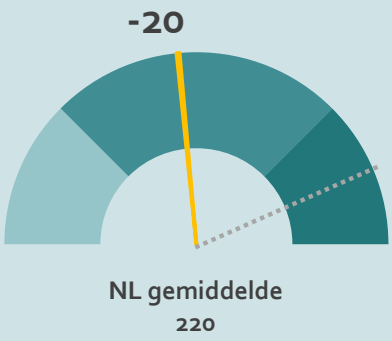
2. Welke keuzes maakt Heerlen met betrekkening tot vrij besteedbare middelen?

Gemeenten hebben wettelijke taken waarvoor ze budget ontvangen vanuit het Rijk. Daarnaast heeft de gemeente ook middelen die vrij besteedbaar zijn, hier worden de keuzes van de gemeente het duidelijkst. Hieronder worden de keuzes van de gemeente (de gele streep) vergeleken met het landelijk gemiddelde (de grijze stippellijn).

Totale omvang vrij besteedbare middelen

(€ per inwoner)

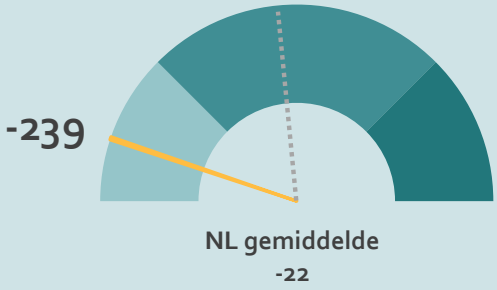
-240 tov NL gemiddelde



Waarvan ingezet in het sociale domein

(€ per inwoner)

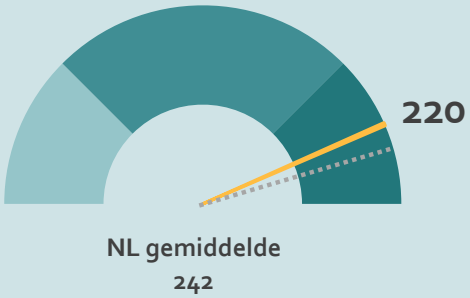
-217 tov NL gemiddelde



Waarvan ingezet voor klassieke taken

(€ per inwoner)

-22 tov NL gemiddelde



Overzicht per cluster

1. Vergelijking gerealiseerde jaarcijfers & indicatieve verdeling gemeentefonds, 2020

€ per inwoner

	Realisatie baten en lasten			Indicat. verdeling	Verschil (= 'keuze'
Cluster	Netto resultaat	Lasten (2a)	Baten (2b)	gemeentefonds	gemeente)
Uitgaven	**3.281**	4.929	1.647	**3.301**	**-20 / -1%**
Sociaal domein subtotaal*	**2.176**	3.119	943	**2.416**	**-239 / -10%**
Samenkracht en burgerpartici	139	144	6	391	-253 / *
Maatschappelijke ondersteun	858	903	46	792	+66 / *
Jeugd	567	575	9	594	-27 / *
Inkomen en participatie	613	1.496	883	639	-25 / -4%
Klassieke taken subtotaal	**1.105**	1.809	704	**885**	**+220 / +25%**
Bestuur (Bestuur, burgerzaken e	152	166	14	154	-1 / -1%
Ondersteuning organisatie	0	165	165	0	Niet relevant
Openbare orde en veiligheid	168	183	15	105	+63 / +59%
Educatie	119	249	130	136	-16 / -12%
Cultuur en ontspanning	315	358	43	253	+62 / +25%
Volksgezondheid	72	72	1	17	+55 / +330%
Infrastructuur en gebiedsontw	320	433	112	260	+60 / +23%
Riolering en reiniging	-42	182	224	-43	+1 / -2%
Geen cluster	0	0	0	4	-4 / -100%
Inkomsten	**3.429**	242	3.671	**-3.301**	**+128 / -**
Gemeentefonds	**3.174**	0	3.174	**-3.174**	
Eigen inkomsten	**255**	242	497	**-127**	**+128 / -**
Onroerende zaakbelasting (O	235	46	281	-127	+361 / -285%
Parkeren	15	1	16	0	+15 / -
Grond exploitaties	41	46	88	0	+41 / -
Treasury	16	57	74	0	+16 / -
Overige eigen middelen (excl.	-52	91	39	0	-52 / -
Resultaat (excl. inzet reserves)	**148**	5.171	5.318	**0**	**148**
Mutatie Reserves	-35	35	0	0	-35
Resultaat rekening	**113**	113	0	**0**	**113**

Toelichting

1. In dit overzicht wordt het "resultaat" per cluster vergeleken met de indicatieve verdeling van het gemeentefonds over de clusters. Hierdoor wordt inzichtelijk of er meer of minder wordt uitgegeven aan dit cluster in verhouding tot wat er binnenkomt vanuit het gemeentefonds. In de laatste kolom is te zien hoe groot dit verschil isper cluster, absoluut en als %.

2. In de bijlage is toegelicht welke taakvelden bij welk cluster horen (bijlage 1), op welke manier de overhead is verdeeld (bijlage 2) en wat de verdeling is van het gemeentefonds over de clusters (bijlage 3).

* De clusters 'Samenkracht & burgerparticipatie', 'Maatschappelijke Ondersteuning' moeten in samenhang bekeken worden. Voorbeeld: volgens de IV3-voorschriften vallen kosten voor een sociaal wijkteam binnen 'Samenkracht & burgerparticipatie'. Echter, als een gemeente kiest om diezelfde zorg via een aanvullende voorziening Wmo te leveren, dan vallen de kosten binnen het cluster 'Maatschappelijke Ondersteuning'. De toedeling in het gemeentefonds houdt hier geen rekening mee.

2.Vergelijking gerealiseerde jaarcijfers & indicatieve verdeling gemeentefonds, 2020

€ mln

	Realisatie baten en lasten			Indicat. verdeling	Verschil (= 'keuze'
Cluster	Netto resultaat	Lasten (2a)	Baten (2b)	gemeentefonds	gemeente)
Uitgaven	**286**	429	143	**287**	**-2 / -1%**
Sociaal subtotaal*	**190**	272	82	**210**	**-21 / -10%**
Samenkracht en burgerpartici	12	13	1	34	-22 / *
Maatschappelijke ondersteun	75	79	4	69	+6 / *
Jeugd	49	50	1	52	-2 / *
Inkomen en participatie	53	130	77	56	-2 / -4%
Klassieke taken subtotaal	**96**	158	61	**77**	**+19 / +25%**
Bestuur (Bestuur, burgerzake	13	14	1	13	-0 / -1%
Ondersteuning organisatie	0	14	14	0	Niet relevant
Openbare orde en veiligheid	15	16	1	9	+5 / +59%
Educatie	10	22	11	12	-1 / -12%
Cultuur en ontspanning	27	31	4	22	+5 / +25%
Volksgezondheid	6	6	0	1	+5 / +330%
Infrastructuur en gebiedsontw	28	38	10	23	+5 / +23%
Riolering en reiniging	-4	16	19	-4	+0 / -2%
Geen cluster				0	-0 / -100%
Inkomsten	**299**	21	320	**-287**	**+11 / -**
Gemeentefonds	**276**	0	276	**-276**	**- / -**
Eigen inkomsten	**22**	21	43	**-11**	**+11 / -**
Onroerende zaakbelasting (O	20	4	24	-11	+9 / -285%
Parkeren	1	0	1		+1 / -
Grond exploitaties	4	4	8		+4 / -
Treasury	1	5	6		+1 / -
Overige eigen middelen (excl.	-5	8	3		-5 / -
Resultaat (excl. inzet reserves)	**13**	450	463		**13**
Mutatie Reserves	-3	3	0		-3
Resultaat rekening	**10**	10	0		**10**

Toelichting

1. In dit overzicht wordt het "resultaat" per cluster vergeleken met de indicatieve verdeling van het gemeentefonds over de clusters. Hierdoor wordt inzichtelijk of er meer of minder wordt uitgegeven aan dit cluster in verhouding tot wat er binnenkomt vanuit het gemeentefonds. In de laatste kolom is te zien hoe groot dit verschil isper cluster, absoluut en als %.

2. In de bijlage is toegelicht welke taakvelden bij welk cluster horen (bijlage 1), op welke manier de overhead is verdeeld (bijlage 2) en wat de verdeling is van het gemeentefonds over de clusters (bijlage 3).

* De clusters 'Samenkracht & burgerparticipatie', 'Maatschappelijke Ondersteuning' moeten in samenhang bekeken worden. Voorbeeld: volgens de IV3-voorschriften vallen kosten voor een sociaal wijkteam binnen 'Samenkracht & burgerparticipatie'. Echter, als een gemeente kiest om diezelfde zorg via een aanvullende voorziening Wmo te leveren, dan vallen de kosten binnen het cluster 'Maatschappelijke Ondersteuning'. De toedeling in het gemeentefonds houdt hier geen rekening mee.

3. Opsplitsing naar taakveld (1/2)

€ per inwoner

Cluster	Taakveld	Netto resultaat	Indicat. verdeling gemeentefonds	Verschil (= 'keuze' gemeente)
Uitgaven				
Samenkracht en burgerparticipatie	6.1 samenkracht en burgerparticipatie	114	245	-131 / -53%
	6.2 wijkteams	24	146	-122 / -83%
	Subtotaal	139	391	-253 / -65%
Maatschappelijke ondersteuning	6.6 maatwerkvoorzieningen	51	91	-40 / -44%
	6.71 maatwerkdienstverlening 18+	371	410	-38 / -9%
	6.81 geëscaleerde zorg 18+	435	291	+145 / +50%
	Subtotaal	858	792	+66 / +8%
Jeugd	6.72 maatwerkdienstverlening 18-	508	510	-2 / -0%
	6.82 geëscaleerde zorg 18-	59	84	-25 / -30%
	Subtotaal	567	594	-27 / -5%
Inkomen en participatie	6.3 inkomensregelingen	144	208	-64 / -31%
	6.4 begeleide participatie	363	304	+58 / +19%
	6.5 arbeidsparticipatie, toeleiding werk	107	127	-20 / -16%
	Subtotaal	613	639	-25 / -4%
Bestuur (Bestuur, burgerzaken en overige baten en lasten)	0.1 bestuur	134	100	+34 / +34%
	0.2 burgerzaken	17	45	-28 / -62%
	0.8 overige baten en lasten	2	9	-7 / -83%
	Subtotaal	152	154	-1 / -1%
Openbare orde en veiligheid	1.1 crisisbeheersing en brandweer	70	58	+12 / +20%
	1.2 openbare orde en veiligheid	98	47	+51 / +108%
	Subtotaal	168	105	+63 / +59%
Educatie	4.1 openbaar basisonderwijs	2	5	-3 / -54%
	4.2 onderwijshuisvesting	77	78	-1 / -2%
	4.3 onderwijsbeleid en leerlingenzaken	40	53	-12 / -23%
	Subtotaal	119	136	-16 / -12%
Cultuur en ontspanning	2.3 recreatieve havens	0	1	-1 / -100%
	5.1 sportbeleid en activering	8	19	-10 / -56%
	5.2 sportaccommodaties	54	50	+5 / +9%
	5.3 cultuurpresentatie, -productie en –participat	137	51	+86 / +171%
	5.4 musea	29	18	+11 / +64%
	5.6 media	3	23	-19 / -86%
	5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie	76	89	-14 / -15%
	7.5 begraafplaatsen	7	3	+4 / +155%
	Subtotaal	315	253	+62 / +25%
Volksgezondheid	7.1 volksgezondheid	72	17	+55 / +330%
	Subtotaal	72	17	+55 / +330%
Infrastructuur en gebiedsontwikkeling	2.1 verkeer en vervoer	98	136	-38 / -28%
	2.2 parkeren	9	13	-3 / -26%
	2.4 economische havens en waterwegen	0	4	-4 / -100%
	2.5 openbaar vervoer	1	5	-5 / -91%
	5.5 cultureel erfgoed	59	5	+54 / +1154%
	7.4 milieubeheer	42	33	+8 / +25%
	8.1 ruimtelijke ordening	90	27	+63 / +228%
	8.3 wonen en bouwen	22	36	-14 / -39%
	Subtotaal	320	260	+60 / +23%
Riolering en reiniging	7.2 riolering	-15	-26	+12 / -44%
	7.3 afval	-27	-17	-11 / +64%
	Subtotaal	-42	-43	+1 / -100%
Overig			4	-4 / -100%
Subtotaal Uitgaven		3.281	3.301	-20

3. Opsplitsing naar taakveld (2/2)

€ per inwoner

Cluster	Taakveld	Netto resultaat	Indicat. verdeling gemeentefonds	Verschil (= 'keuze' gemeente)
Inkomsten				
Gemeentefonds	Gemeentefonds	3.174	-3.174	- /
	Subtotaal	3.174	-3.174	- /
Onroerende zaakbelasting (OZB)	0.61 OZB woningen	115	-65	+50 / -77%
	0.62 OZB niet-woningen	119	-61	+58 / -94%
	Subtotaal	235	-127	+108 / -85%
Parkeren	0.63 parkeerbelasting	15	0	+15 /
	Subtotaal	15	0	+15 /
Grond exploitaties	3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur	-1	0	-1 /
	8.2 grondexploitatie	42	0	+42 /
	Subtotaal	41	0	+41 /
Treasury	0.5 treasury	16	0	+16 /
	Subtotaal	16	0	+16 /
Overige eigen middelen (excl. Gem.fonds)	0.3 beheer overige gebouwen en gronden	-14	0	-14 /
	0.64 belastingen overig	6	0	+6 /
	0.9 vennootschapsbelasting	0	0	- /
	3.1 economische ontwikkeling	-3	0	-3 /
	3.3 bedrijfsloket en –regelingen	-32	0	-32 /
	3.4 economische promotie	-10	0	-10 /
	Subtotaal	-52	0	-52 /
Subtotaal inkomsten		3.429	-3.301	0
Resultaat (excl. inzet reserves)		148	0	148
Mutatie Reserves		-35	0	-35
Resultaat rekening		113		113

Toelichting

1. In dit overzicht wordt het "resultaat" per cluster vergeleken met de indicatieve verdeling van het gemeentefonds over de clusters. Hierdoor wordt inzichtelijk of er meer of minder wordt uitgegeven aan dit cluster in verhouding tot wat er binnenkomt vanuit het gemeentefonds. In de laatste kolom is te zien hoe groot dit verschil is.

2. De inkomsten vanuit het gemeentefonds worden per cluster bepaald. In dit overzicht en in de overzichten per taakveld is dit bedrag verdeeld over de taakvelden die onder dit cluster vallen. Dit is gedaan op basis van het landelijk gemiddelde van de uitgaven aan deze taakvelden. Zijn de uitgaven van taakveld 1 onder cluster A bijvoorbeeld 20% vande totale uitgaven aan het cluster, dan worden ook 20% van de inkomsten naar dit taakveld verdeeld.

Overzicht per taakveld

0.1 Bestuur
0.2 Burgerzaken
0.8 Overige baten en lasten
1.1 Crisisbeheersing en brandweer
1.2 Openbare orde en veiligheid
2.1 Verkeer en vervoer
2.2 Parkeren
2.3 Recreatieve havens
2.4 Economische havens en waterwegen
2.5 Openbaar vervoer
4.1 Openbaar basisonderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken
5.1 Sportbeleid en activering
5.2 Sportaccommodaties
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en –participatie
5.4 Musea
5.5 Cultureel erfgoed
5.6 Media
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
6.2 Wijkteams
6.3 Inkomensregelingen
6.4 Begeleide participatie
6.5 Arbeidsparticipatie, toeleiding werk
6.6 Maatwerkvoorzieningen
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
6.81 Geëscaleerde zorg 18+
6.82 Geëscaleerde zorg 18-
7.1 Volksgezondheid
7.2 Riolering
7.3 Afval
7.4 Milieubeheer
7.5 Begraafplaatsen
8.3 wonen en bouwen

Uitleg overzicht per taakveld

1. Toelichting resultaat

Het resultaat van alle lasten en de baten (bijv. vergoeding voor paspoort) binnen een taakveld. Deze is bijna altijd negatief omdat voor taken vaak ook een vergoeding in het gemeentefonds zit.

2. Toelichting Indicatieve verdeling gem. fonds

Bij de toedeling van clusters naar taakvelden is een verdeling gemaakt op basis van het Nederlands gemiddelde van de verhouding van de lasten binnen het cluster. Zijn voor NL totaal bijv. 10% van de lasten binnen cluster A van taakveld 1, dan worden ook 10% van de gemeentefonds inkomsten aan dit taakveld gerekend

3. Toelichting verschil

Wanneer het verschil positief is (zonder een - teken ervoor) wordt er voor dat bedrag meer geld uitgegeven aan dit taakveld dan er inkomsten zijn binnen het taakveld en vanuit het gemeentefonds. Als het bedrag negatief is wordt er minder uitgegeven dan deze totale inkomsten.

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 7	Mln	€ 7	Mln	€ 0	Mln	-2%
-€ 77	/ inwoner	€ 78	/ inwoner	-€ 1	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	21	98	-77	78	-1
Tussen 50 - 100 duizend	7	73	-66	71	-5
Nederland	8	80	-72	70	2

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaa
Heerlen	19	1	53
Tussen 50 - 100 duizend	27	1	43
Nederland			49

4. Toelichting % vrij besteedbaar

Het verschil uit toelichting 3 als % van de totale vrij besteedbare middelen. Hier wordt dus 21% van de vrij besteedbare middelen uitgegeven aan dit taakveld door de gemeente. Als dit getal negatief is wordt er minder uitgegeven dan dat er binnenkomt, net als bij het verschil uit toelichting 3.

5. Toelichting absoluut verschil

De gemeente geeft relatief gezien meer uit aan dit taakveld van de vrij besteedbare middelen dan het gemiddelde van de grootte categorie en NL. Wanneer de gemeente de uitgaven met de bedragen hieronder zou aanpassen zou dit % gelijk zijn aan die van de gemiddelden (de 21% zou dan dus -5% en 1 % zijn)

Inzet vrij besteedbare middelen (€

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	estering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-1	7%
Tussen 50 - 100 duizend	-5	-7%
Nederland	2	1%

Als de gemeente de uitgaven met 0,2 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,1 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

0.1 Bestuur

Tot dit taakveld behoren de kosten van de bestuursorganen en de facilitering ervan: - college van burgemeester en wethouders (loonkosten, reis- en verblijfskosten, representatiekosten e.d.); - raad en raadscommissies (vergoedingen, excursies e.d.); - de ondersteuning van de raad, griffie; - regionale, landelijke en internationale bestuurlijke samenwerking; - lokale rekenkamer, lokale ombudsfunctie, accountantscontrole; - leges bestuur- en commissieverslagen

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 12	Mln	**€ 9**	Mln	**€ 3**	Mln	34%
-€ 134	/ inwoner	**€ 100**	/ inwoner	**€ 34**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	134	-134	100	34
Tussen 50 - 100 duizend	4	93	-89	75	14
Nederland	4	88	-84	75	9

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	6	25	1	24	78	134
Tussen 50 - 100 duizend	19	34	6	32	2	93
Nederland	23	33	8	24	0	88

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	34	-170%
Tussen 50 - 100 duizend	65	14	21%
Nederland	184	9	5%

Als de gemeente de uitgaven met 3,3 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 3 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

0.2 Burgerzaken

Tot dit taakveld behoren de volgende burgerzaken: - bevolkingsregister en burgerlijke stand; - rijbewijzen en paspoorten en andere reisdocumenten; - straatnaamgeving en kadastrale informatie; - burgerschap; - verkiezingen, referenda; - leges burgerzaken, leges kadastrale gegevens (economische categorie baten: 3.7)

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 1	Mln	**€ 4**	Mln	**-€ 2**	Mln	-62%
-€ 17	/ inwoner	**€ 45**	/ inwoner	**-€ 28**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	14	31	-17	45	-28
Tussen 50 - 100 duizend	11	40	-29	34	-5
Nederland	12	50	-38	34	4

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	3	7	0	13	8	31
Tussen 50 - 100 duizend	8	17	2	12	1	40
Nederland	10	20	2	16	2	50

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-28	140%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-5	-8%
Nederland	184	4	2%

Als de gemeente de uitgaven met 2,5 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 2,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

0.8 Overige baten en lasten

Tot dit taakveld behoren: - stelposten, taakstellende bezuinigingen, begrotingsruimte, etc.; - (schatting) niet voorziene uitgaven. Op dit taakveld komen ook de loonkosten van bovenformatief personeel dat niet meer aan het werk is

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 0	Mln	€ 1	Mln	-€ 1	Mln	-83%
-€ 2	/ inwoner	€ 9	/ inwoner	-€ 7	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	2	-2	9	-7
Tussen 50 - 100 duizend	39	39	0	7	-7
Nederland	20	28	-7	7	1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	0	1	2
Tussen 50 - 100 duizend	11	3	20	2	2	39
Nederland	8	8	2	7	2	28

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-7	37%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-7	-11%
Nederland	184	1	0%

Als de gemeente de uitgaven met 0,8 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen: - brandbestrijding; - preventieve maatregelen ten behoeve van de fysieke veiligheid; - rampenbestrijding

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 6	Mln	€ 5	Mln	€ 1	Mln	20%
-€ 70	/ inwoner	€ 58	/ inwoner	€ 12	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	5	75	-70	58	12
Tussen 50 - 100 duizend	2	70	-68	52	16
Nederland	3	75	-73	59	13

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	33	1	0	0	41	75
Tussen 50 - 100 duizend	67	1	2	1	-1	70
Nederland	71	2	2	2	-1	75

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	12	-60%
Tussen 50 - 100 duizend	65	16	24%
Nederland	184	13	7%

Als de gemeente de uitgaven met 1,5 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1,2 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

1.2 Openbare orde en veiligheid

Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid: - toezicht en handhaving openbare orde, parkeren, BOA's, stadswachten; - Wet Bibob en (bestuurlijke) aanpak georganiseerde criminaliteit; - bureau Halt; - preventie van criminaliteit; - opstellen, handhaven en leges APV; - leges drank & horeca, leges aanwezigheidsvergunning (o.a. voor speelautomaten); - leges evenementenvergunning; - wet wapen en munitie (voorheen vuurwapenwet); - beleid, toezicht en ruiming van conventionele explosieven; - veilige woon- en leefomgeving, toezicht op collecten, veiligheid op het ijs, reddingwezen; - gevonden voorwerpen, strandvonderij; - afvoer en opslag ontruimde inboedels; - antidiscriminatiebeleid; - doodsschouw (door de officier van Justitie gelast onderzoek i.v.m. de mogelijk niet natuurlijke doodsoorzaak); - dierenbescherming; - tegengaan van radicalisering

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 9	Mln	€ 4	Mln	€ 4	Mln	108%
-€ 98	/ inwoner	€ 47	/ inwoner	€ 51	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	10	108	-98	47	51
Tussen 50 - 100 duizend	5	50	-45	42	3
Nederland	6	64	-59	48	11

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	4	7	0	40	57	108
Tussen 50 - 100 duizend	12	20	2	14	1	50
Nederland	16	24	1	20	3	64

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	51	-257%
Tussen 50 - 100 duizend	65	3	4%
Nederland	184	11	6%

Als de gemeente de uitgaven met 4,5 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 4,5 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

2.1 Verkeer en vervoer

Tot dit taakveld behoren de taken op het gebied van verkeer te land (inclusief voetgangers) en bijbehorende droge infrastructuur: - verkeersmaatregelen: verkeersborden, -regelinstallaties, bewegwijzering en straatmeubilair in het bijzonder voor verkeersregulering alsmede wachtruimten voor openbaar vervoer (abri's en taxistandplaatsen), openbare tijdaanwijzing waaronder carillons; - beïnvloeden van verkeersgedrag met het oog op verkeersveiligheid zoals via verkeers- (circulatie)plannen, -onderzoek, -voorlichting, - onderricht en –examens buiten scholen; - aanleg, reconstructie en onderhoud van verharde openbare ruimte: wegen, pleinen, fietspaden, voetpaden en overige verhardingen, inkomensoverdrachten aan waterschappen voor beheer en onderhoud; - civiel technische kunstwerken: inspectie, beheer en onderhoud van bruggen, duikers, tunnels spoorwegovergangen, voorzieningen voor openbaar vervoer en dergelijke, alsmede infrastructuur ten behoeve van luchthavens; - openbare verlichting: aanleg, beheer en onderhoud; - gladheidbestrijding: sneeuwruimen en strooien; - straatreiniging: schoonmaken en (toezien op) schoonhouden van de openbare ruimte van veeg- en zwerfafval; - reguleren openbare ruimte: (omgevings)vergunningen voor inritten, aanleg kabels, verhuren standplaatsen (grond, benzinestations); - verwijderen verkeersobstakels en vergunningen voor het tijdelijke plaatsen van voorwerpen op de openbare weg; - leges: o ontheffingen wegenverkeerswet; o kabels en leidingen; o ondergrondse

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 9	Mln	€ 12	Mln	-€ 3	Mln	-28%
-€ 98	/ inwoner	€ 136	/ inwoner	-€ 38	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	33	131	-98	136	-38
Tussen 50 - 100 duizend	17	176	-159	137	22
Nederland	21	205	-184	148	36

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	30	13	19	15	55	131
Tussen 50 - 100 duizend	82	25	45	20	4	176
Nederland	96	36	41	30	3	205

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-38	192%
Tussen 50 - 100 duizend	65	22	33%
Nederland	184	36	20%

Als de gemeente de uitgaven met 2,7 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 3 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

2.2 Parkeren

Tot dit taakveld behoren ontwikkeling en beheer van (afzonderlijke) parkeervoorzieningen: - parkeerbeleid: parkeerzone, ontheffingen en vergunningen; - inrichting en onderhoud open en gesloten parkeervoorzieningen; - baten en lasten die betrekking hebben op parkeervoorzieningen (exclusief de opbrengst van parkeerbelasting, zie taakveld 0.63); - parkeermeters; - fietsenstalling; - algemene parkeervoorzieningen die door gehandicapten kunnen worden gebruikt

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 1	Mln	**€ 1**	Mln	**€ 0**	Mln	-26%
-€ 9	/ inwoner	**€ 13**	/ inwoner	**-€ 3**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	3	12	-9	13	-3
Tussen 50 - 100 duizend	5	22	-17	13	4
Nederland	11	29	-17	14	3

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	6	1	7	2	-4	12
Tussen 50 - 100 duizend	11	3	7	2	0	22
Nederland	15	3	8	3	0	29

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-3	17%
Tussen 50 - 100 duizend	65	4	6%
Nederland	184	3	2%

Als de gemeente de uitgaven met 0,2 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,3 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

2.3 Recreatieve havens

Tot dit taakveld behoren havens voor de recreatieve scheepvaart: - jachthaven; - passantenhaven; - brug- en sluisgelden alsmede scheepvaartrechten voor de pleziervaart; - lig- en havengelden alsmede wal- en kadegelden voor de pleziervaart

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 0	Mln	€ 0	Mln	€ 0	Mln	-100%
€ 0	/ inwoner	€ 1	/ inwoner	-€ 1	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van groottecategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	0	0	1	-1
Tussen 50 - 100 duizend	1	2	-2	1	1
Nederland	1	2	-1	1	0

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van groottecategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	0	0	0
Tussen 50 - 100 duizend	0	0	1	0	0	2
Nederland	0	0	0	0	0	2

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van groottecategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-1	4%
Tussen 50 - 100 duizend	65	1	1%
Nederland	184	0	0%

Als de gemeente de uitgaven met 0 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,1 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

2.4 Economische havens en waterwegen

Tot dit taakveld behoren taken ten behoeve van de (beroeps)scheepvaart en de bijbehorende infrastructuur: - zeehavens: het begeleiden van de scheepvaart van en naar de haven (zoals loods-, radar- en weerkundige diensten), het beheren en ontwikkelen van de natte en droge infrastructuur (zoals vaarwegen, bebakening, radarinstallaties, baggeren, ijsbestrijding); - binnenhavens: uitvoering operationele taken, beheren havengebied (droog en nat gedeelte); - doorgaande waterwegen: bebakening, baggeren, ijsbestrijding, inrichting en gebruik van de oevers door inspectie, beheer onderhoud en vervanging van de walkanten; - exploitatiebijdragen en inkomensoverdrachten aan instellingen in het belang van de scheepvaart; - ligplaatsen en vergunningen bedrijfsvaartuigen, lig- en aanlegplaatsen voor beroepsvaart; - waterkering, afwatering en landaanwinning: beheersing van het oppervlaktewater en voorkomen van wateroverlast door het in stand houden van oevers van watergangen achter dijken ter waarborging van de stabiliteit van de kering en het verpompen van overtollig water uit lager gelegen gebieden (onderbemalingen), waterkerende- en landaanwinningwerken; - brug- en sluisgelden alsmede scheepvaartrechten voor de beroepsvaart; - lig- en havengelden alsmede wal-, kade- en kraangelden voor de beroepsvaart

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 0	Mln	€ 0	Mln	€ 0	Mln	-100%
€ 0	/ inwoner	€ 4	/ inwoner	-€ 4	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	0	0	4	-4
Tussen 50 - 100 duizend	2	7	-4	4	0
Nederland	2	8	-6	5	1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	7	1	2	0	-10	0
Tussen 50 - 100 duizend	3	1	2	1	0	7
Nederland	4	1	1	1	0	8

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-4	21%
Tussen 50 - 100 duizend	65	0	0%
Nederland	184	1	1%

Als de gemeente de uitgaven met 0,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

2.5 Openbaar vervoer

Tot dit taakveld behoren taken op het gebied van openbaar vervoer en bijbehorende (omvangrijke) infrastructurele voorzieningen: - bus, tram en metro; - taxivervoer; - gemeentelijke veerdiensten, subsidies aan overzetveren, concessievergoedingen, veergelden; - voorzieningen en informatievoorziening ter ondersteuning van het openbaar vervoer; - busstation, metrostation, multimodaal knooppunt; - OV-experimenten

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 0	Mln	€ 0	Mln	€ 0	Mln	-91%
-€ 1	/ inwoner	€ 5	/ inwoner	-€ 5	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	1	-1	5	-5
Tussen 50 - 100 duizend	1	2	-1	5	-4
Nederland	11	18	-7	6	1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	0	0	1
Tussen 50 - 100 duizend	2	0	0	0	0	2
Nederland	14	1	3	1	0	18

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-5	24%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-4	-6%
Nederland	184	1	1%

Als de gemeente de uitgaven met 0,5 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

4.1 Openbaar basisonderwijs

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs: - bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn; - primair openbaar basisonderwijs, bewegingsonderwijs (inclusief schoolzwemmen); - de huur van bijvoorbeeld een gymnastieklokaal; - passend onderwijs

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 0	Mln	€ 0	Mln	€ 0	Mln	-54%
-€ 2	/ inwoner	€ 5	/ inwoner	-€ 3	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	3	-2	5	-3
Tussen 50 - 100 duizend	1	4	-3	5	-2
Nederland	4	9	-5	5	0

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	1	2	3
Tussen 50 - 100 duizend	2	1	0	1	0	4
Nederland	3	3	0	2	0	9

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-3	14%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-2	-3%
Nederland	184	0	0%

Als de gemeente de uitgaven met 0,3 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,2 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

4.2 Onderwijshuisvesting

Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs: - nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen; - verhuur (van bijvoorbeeld een gymnastieklokaal); - opstellen programma onderwijshuisvesting; - vandalismebestrijding

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 7	Mln	€ 7	Mln	€ 0	Mln	-2%
-€ 77	/ inwoner	€ 78	/ inwoner	-€ 1	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	21	98	-77	78	-1
Tussen 50 - 100 duizend	7	73	-66	71	-5
Nederland	8	80	-72	70	2

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	19	1	53	2	22	98
Tussen 50 - 100 duizend	27	1	43	1	0	73
Nederland	28	2	49	2	-1	80

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-1	7%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-5	-7%
Nederland	184	2	1%

Als de gemeente de uitgaven met 0,2 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,1 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Tot dit taakveld behoren het lokaal onderwijsbeleid en de leerlingenvoorzieningen: - onderwijsondersteuning: ondersteuning leerkrachten en directie; - bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn van openbaar middelbaar onderwijs; - uitgaven bijzonder onderwijs (inclusief bewegingsonderwijs en schoolzwemmen voor leerlingen bijzonder onderwijs, maar exclusief huisvesting); - achterstandenbeleid; - coördinatie samen naar school, passend onderwijs; - volwasseneducatie; - peuteropvang; - leerlingzorg en leerlingbegeleiding; - leerlingenvervoer (inclusief leerlingenvervoer voor leerlingen openbaar onderwijs); - stimuleren schooldeelname: leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 4	Mln	**€ 5**	Mln	**-€ 1**	Mln	-23%
-€ 40	/ inwoner	**€ 53**	/ inwoner	**-€ 12**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	109	149	-40	53	-12
Tussen 50 - 100 duizend	32	69	-36	48	-12
Nederland	37	86	-48	47	1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	18	3	0	17	111	149
Tussen 50 - 100 duizend	49	10	2	7	0	69
Nederland	67	9	3	7	-1	86

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-12	62%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-12	-18%
Nederland	184	1	1%

Als de gemeente de uitgaven met 1,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1,1 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

5.1 Sportbeleid en activering

Tot dit taakveld behoren de niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele- en amateursport: - stimuleren van (amateur en professionele) topsport; - ondersteunen en stimuleren recreatieve sportbeoefening; - ondersteunen van organisaties die zich met sport bezig houden; - sport in de buurt en combinatiefuncties

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 1	Mln	€ 2	Mln	-€ 1	Mln	-56%
-€ 8	/ inwoner	€ 19	/ inwoner	-€ 10	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	1	10	-8	19	-10
Tussen 50 - 100 duizend	2	24	-22	16	5
Nederland	2	24	-21	17	4

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	13	0	14	1	-18	10
Tussen 50 - 100 duizend	18	3	1	2	0	24
Nederland	17	3	0	3	0	24

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-10	53%
Tussen 50 - 100 duizend	65	5	8%
Nederland	184	4	2%

Als de gemeente de uitgaven met 0,8 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,9 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

5.2 Sportaccommodaties

Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening: - sporthallen, zwembaden, schaatshallen etc.; - (groene en kunst-)velden, terreinen en opstallen, inclusief faciliteiten en technische voorzieningen; - trapveldjes in de wijk

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 5	Mln	€ 4	Mln	€ 0	Mln	9%
-€ 54	/ inwoner	€ 50	/ inwoner	€ 5	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	26	80	-54	50	5
Tussen 50 - 100 duizend	25	75	-50	43	7
Nederland	22	78	-56	45	11

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	10	2	25	12	32	80
Tussen 50 - 100 duizend	37	6	25	5	2	75
Nederland	40	8	23	7	0	78

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	5	-23%
Tussen 50 - 100 duizend	65	7	11%
Nederland	184	11	6%

Als de gemeente de uitgaven met 0,6 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,5 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

5.3 Cultuurpresentatie, -productie en –participatie

Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel: - subsidiëren van podia voor muziek, dans en toneel; - subsidiëren gezelschappen voor muziek, dans en toneel; - accommodaties voor beeldende kunst; - subsidies voor beeldend kunstenaars en projecten; - kunstaankopen waaronder kunstwerken in de openbare ruimte; - subsidiëren van cultuuruitingen op het gebied van film en video; - kunstzinnige vorming en cultuureducatie, bevorderen van een educatief aanbod; - culturele manifestaties waaronder herdenkingen; - overkoepelende organen voor kunstbeoefening

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 12	Mln	**€ 4**	Mln	**€ 8**	Mln	171%
-€ 137	/ inwoner	**€ 51**	/ inwoner	**€ 86**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	3	140	-137	51	86
Tussen 50 - 100 duizend	8	52	-45	44	1
Nederland	9	66	-57	46	11

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	15	10	2	1	112	140
Tussen 50 - 100 duizend	41	4	6	3	-1	52
Nederland	53	4	7	3	-1	66

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	86	-438%
Tussen 50 - 100 duizend	65	1	1%
Nederland	184	11	6%

Als de gemeente de uitgaven met 7,6 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 7,6 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

5.4 Musea

Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur: - musea, exposities; - archeologie, heemkunde; - historische archieven

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 3	Mln	€ 2	Mln	€ 1	Mln	64%
-€ 29	/ inwoner	€ 18	/ inwoner	€ 11	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	8	37	-29	18	11
Tussen 50 - 100 duizend	2	16	-14	15	-1
Nederland	2	22	-20	16	4

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	5	1	0	11	20	37
Tussen 50 - 100 duizend	11	3	1	2	0	16
Nederland	15	3	1	3	0	22

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	11	-58%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-1	-1%
Nederland	184	4	2%

Als de gemeente de uitgaven met 1 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

5.5 Cultureel erfgoed

Tot dit taakveld behoren taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed: - historische gebouwen, beschermde stads- en dorpsgezichten en overige objecten met historische waarde in de publieke ruimte; - subsidie, beheer, onderhoud, toezicht en handhaven van cultureel erfgoed; - het (digitaal) zichtbaar maken van cultuurhistorische waarden

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 5	Mln	€ 0	Mln	€ 5	Mln	1154%
-€ 59	/ inwoner	€ 5	/ inwoner	€ 54	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	5	63	-59	5	54
Tussen 50 - 100 duizend	1	9	-8	5	3
Nederland	1	7	-6	5	1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	1	0	0	8	54	63
Tussen 50 - 100 duizend	4	2	2	1	0	9
Nederland	3	1	1	1	0	7

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	54	-273%
Tussen 50 - 100 duizend	65	3	4%
Nederland	184	1	1%

Als de gemeente de uitgaven met 4,8 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 4,7 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

5.6 Media

Tot dit taakveld behoren de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: - bibliotheken, artotheek, videotheek; - lokale pers, lokale omroep; - lokale informatievoorziening (bijvoorbeeld m.b.v. ICT); - overkoepelende organen

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 0	Mln	€ 2	Mln	-€ 2	Mln	-86%
-€ 3	/ inwoner	€ 23	/ inwoner	-€ 19	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	3	-3	23	-19
Tussen 50 - 100 duizend	2	26	-24	19	5
Nederland	1	27	-25	20	5

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	11	0	0	0	-9	3
Tussen 50 - 100 duizend	24	0	2	0	0	26
Nederland	24	1	1	1	0	27

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-19	98%
Tussen 50 - 100 duizend	65	5	8%
Nederland	184	5	3%

Als de gemeente de uitgaven met 1,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie: - natuur- en landschapsbescherming, onderhoud bos en overige natuurgebieden, natuurwachten; - aanleg, onderhoud openbaar groen, parken, graslanden zonder bestemming inclusief het plaatsen en onderhouden van kunstwerken in de openbare ruimte, gemeentetuin; - aanleg en onderhoud van niet doorgaande openbare waterwegen: vijvers, sloten en overig water, waaronder onderhouden taluds en betuining; - aanleg en onderhoud van speelvoorzieningen (zoals speeltuinen, speelplaatsen, speelwerktuigen) en recreatievoorzieningen (zoals hertenkampen, kinderboerderijen, vliegvelden uitsluitend voor sportvliegen, visvijvers, kampeerterreinen, dierentuinen, plantentuinen, volkstuinen, recreatiestranden, toeristische fiets- en wandelpaden, vrijetijdsbesteding in de openlucht); - leges kampeervergunning, leges jagen op gemeentegrond; - boomplantdagen en volkstuinderverenigingen

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 7	Mln	**€ 8**	Mln	**-€ 1**	Mln	-15%
-€ 76	/ inwoner	**€ 89**	/ inwoner	**-€ 14**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	1	76	-76	89	-14
Tussen 50 - 100 duizend	6	106	-100	77	23
Nederland	6	106	-100	81	20

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	18	29	1	10	18	76
Tussen 50 - 100 duizend	53	23	7	18	4	106
Nederland	59	21	7	17	2	106

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-14	70%
Tussen 50 - 100 duizend	65	23	35%
Nederland	184	20	11%

Als de gemeente de uitgaven met 0,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Tot dit taakveld behoren voorzieningen die primair gericht zijn op participatie: - ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorg; - sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw; - preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ); - buurt- en clubhuizen, hobbyclubs; - collectief aanvullend vervoer; - toegankelijkheid voorzieningen (inclusie); - kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuteropvang; - aanvraag en verstrekking kinderopvangtoeslag Sociaal Medische Indicatie; - noodopvang vluchtelingen; - vreemdelingen; - activiteiten volgend uit de Wet Inburgering; - LHBT-beleid

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 10	Mln	**€ 21**	Mln	**-€ 11**	Mln	-53%
-€ 114	/ inwoner	**€ 245**	/ inwoner	**-€ 131**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	6	120	-114	245	-131
Tussen 50 - 100 duizend	11	126	-115	120	-4
Nederland	10	130	-120	123	-2

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	56	1	0	10	53	120
Tussen 50 - 100 duizend	92	14	6	12	2	126
Nederland	95	16	6	13	0	130

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-131	664%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-4	-7%
Nederland	184	-2	-1%

Als de gemeente de uitgaven met 11,5 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 11,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.2 Wijkteams

Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en - dienstverlening): - voorlichting; - advisering; - cliëntondersteuning; - toegang tot 1e en 2e lijnsvoorzieningen; - Ondersteuning gedupeerde ouders kinderopvangtoeslagaffaire; - preventie; - vroegsignalering

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 2	Mln	**€ 13**	Mln	**-€ 11**	Mln	-83%
-€ 24	/ inwoner	**€ 146**	/ inwoner	**-€ 122**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	24	-24	146	-122
Tussen 50 - 100 duizend	1	56	-55	57	-2
Nederland	2	73	-71	73	-1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	12	0	10	2	24
Tussen 50 - 100 duizend	30	13	0	9	3	56
Nederland	42	15	0	13	2	73

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-122	616%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-2	-3%
Nederland	184	-1	-1%

Als de gemeente de uitgaven met 10,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 10,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.3 Inkomensregelingen

Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandvoorzieningen: - inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet; - geneeskundige en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening; - IOAW (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers); - IOAZ (Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen); - kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz 2004); - kosten levensonderhoud voor startende ondernemers uit Bbz 2004; - sociale zekerheidsregelingen van het rijk zoals bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima; - gemeentelijke armoedebeleid: bijzondere bijstand, kwijtschelding gemeentelijke belastingen en heffingen, korting op musea, sportclubs etc., meerkosten bij werk in geval van handicap of chronische ziekte, etc

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 13	Mln	**€ 18**	Mln	**-€ 6**	Mln	-31%
-€ 144	/ inwoner	**€ 208**	/ inwoner	**-€ 64**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	805	949	-144	208	-64
Tussen 50 - 100 duizend	456	546	-90	94	-4
Nederland	529	631	-102	104	-2

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	328	23	0	53	546	949
Tussen 50 - 100 duizend	492	27	17	20	-10	546
Nederland	569	29	15	24	-6	631

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-64	323%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-4	-5%
Nederland	184	-2	-1%

Als de gemeente de uitgaven met 5,7 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 5,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.4 Begeleide participatie

Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid: - beschut werken; - bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening, bestaande Wsw- en begeleid werkendienstbetrekkingen; - dagbesteding

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 32	Mln	€ 27	Mln	€ 5	Mln	19%
-€ 363	/ inwoner	€ 304	/ inwoner	€ 58	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	363	-363	304	58
Tussen 50 - 100 duizend	6	149	-143	148	-6
Nederland	10	159	-149	152	-3

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	107	1	0	3	252	363
Tussen 50 - 100 duizend	128	14	0	9	-2	149
Nederland	110	28	0	21	-1	159

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	58	-295%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-6	-9%
Nederland	184	-3	-2%

Als de gemeente de uitgaven met 4,9 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 5 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.5 Arbeidsparticipatie, toeleiding werk

Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen: - re-integratie-instrumenten, waaronder Work First, proefplaatsing, participatieplaatsen, vrijwilligerswerk/sociale activering, detacheringsbanen, scholing, duale trajecten; - Erkenning van Verworven Competenties (EVC), ondersteuning bij starten van een eigen bedrijf, bepaalde vormen van tijdelijke loonkostensubsidie (voor zover ingezet als re-integratieinstrument); - stimuleringsmaatregelen, waaronder Inkomensvrijlating, stimuleringspremies, vrijlating onkosten vergoeding vrijwilligerswerk, onkostenvergoedingen, No-riskpolis; - voorzieningen, waaronder Jobcoach, begeleiding Werkvoorzieningen zoals: werkplekaanpassingen, vervoersvoorzieningen, doventolk, brailleregels, aangepaste rolstoel etc.; - loonwaardebepaling; - voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz)

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 9	Mln	**€ 11**	Mln	**-€ 2**	Mln	100%
-€ 107	/ inwoner	**€ 127**	/ inwoner	**-€ 20**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	78	185	-107	127	-20
Tussen 50 - 100 duizend	6	57	-51	53	-2
Nederland	5	67	-62	63	-1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	13	14	0	31	127	185
Tussen 50 - 100 duizend	32	13	1	10	1	57
Nederland	30	17	2	15	3	67

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-20	100%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-2	-3%
Nederland	184	-1	-1%

Als de gemeente de uitgaven met 1,8 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1,7 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.6 Maatwerkvoorzieningen

Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (WMO) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden: - huisautomatisering (domotica); - woningaanpassingen; - hulpmiddelen; - overige voorzieningen gehandicapten; - eigen bijdragen; - parkeerbeleid invaliden (inclusief leges)

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 4	Mln	**€ 8**	Mln	**-€ 3**	Mln	-44%
-€ 51	/ inwoner	**€ 91**	/ inwoner	**-€ 40**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	0	51	-51	91	-40
Tussen 50 - 100 duizend	1	46	-45	47	-2
Nederland	2	46	-45	45	-1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	9	42	51
Tussen 50 - 100 duizend	0	0	0	5	41	46
Nederland	0	0	0	4	42	46

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-40	202%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-2	-3%
Nederland	184	-1	0%

Als de gemeente de uitgaven met 3,5 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 3,5 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Tot dit taakveld behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking: - individuele begeleiding; - huishoudelijke verzorging; - respijtzorg ten behoeve van mantelzorgers; - individueel vervoer; - financiële tegemoetkoming voor personen met een fysieke beperking, een psychische of psychosociale beperking van daarmee verband houdende extra kosten; - schuldhulpverlening; - PGB WMO; - eigen bijdragen

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 32	Mln	**€ 36**	Mln	**-€ 3**	Mln	-9%
-€ 371	/ inwoner	**€ 410**	/ inwoner	**-€ 38**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van groottecategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	4	375	-371	410	-38
Tussen 50 - 100 duizend	9	205	-196	204	-8
Nederland	9	210	-201	205	-4

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van groottecategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	160	9	0	27	179	375
Tussen 50 - 100 duizend	186	11	1	8	-2	205
Nederland	190	12	1	9	-2	210

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van groottecategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-38	195%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-8	-12%
Nederland	184	-4	-2%

Als de gemeente de uitgaven met 3,6 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 3,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Tot dit taakveld behoren vormen van jeugdhulp die door de gemeente als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening worden aangemerkt waaronder begrepen: - begeleiding 18-, jeugd- en opvoedhulp; - jeugd-GGZ; - jeugdzorg aan verstandelijk beperkten; - Vervoer (18-); - PGB Jeugd; - persoonlijke verzorging en kortdurend verblijf voor de doelgroep 18-; - jeugdzorg-plus (gesloten jeugdhulp)

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 44	Mln	**€ 44**	Mln	**€ 0**	Mln	0%
-€ 508	/ inwoner	**€ 510**	/ inwoner	**-€ 2**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	4	511	-508	510	-2
Tussen 50 - 100 duizend	4	268	-264	274	-10
Nederland	13	263	-250	255	-5

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	153	16	0	33	309	511
Tussen 50 - 100 duizend	255	6	1	5	0	268
Nederland	255	6	1	5	-3	263

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-2	12%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-10	-16%
Nederland	184	-5	-3%

Als de gemeente de uitgaven met 0,5 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,3 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Tot dit taakveld behoren alle opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven: - vrouwenopvang, aanpak huiselijk geweld (Veilig thuis); - beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen; - inloopfunctie GGZ; - maatschappelijke opvang voor cliënten met een meervoudige problematiek, waaronder verslaving; - WMO maatwerkdienstverlening en - maatwerkvoorzieningen bij opvang; - zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte ggz en de Wet zorg en dwang

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 38	Mln	€ 25	Mln	€ 13	Mln	50%
-€ 435	/ inwoner	€ 291	/ inwoner	€ 145	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	41	477	-435	291	145
Tussen 50 - 100 duizend	10	98	-88	91	-3
Nederland	12	154	-142	145	-3

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	2	475	477
Tussen 50 - 100 duizend	0	0	0	2	96	98
Nederland	0	0	0	4	151	154

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	145	-732%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-3	-5%
Nederland	184	-3	-2%

Als de gemeente de uitgaven met 12,5 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 12,6 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Tot dit taakveld behoren maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van maatwerkdienstverleningsmaatregelen voor jeugdigen die in de desbetreffende opvangvoorzieningen verblijven: - kinderbeschermingsmaatregelen, aanpak kindermishandeling; - jeugdreclassering;
- opvang (18-);
- vrouwenopvang/huiselijk geweld (Veilig Thuis) (18-);
- beschermd wonen (18-);
- programma's rond verslaving (18-);
- PGB jeugd;
- individuele maatwerkdienstverlening voor jeugdigen 18- in opvangvoorziening;
- zorg die wordt verleend in het kader van de Wet verplichte ggz en de Wet zorg en dwang;
- ouderbijdragen

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 5	Mln	**€ 7**	Mln	**-€ 2**	Mln	-30%
-€ 59	/ inwoner	**€ 84**	/ inwoner	**-€ 25**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	5	64	-59	84	-25
Tussen 50 - 100 duizend	1	50	-49	51	-2
Nederland	1	42	-41	42	-1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	12	52	64
Tussen 50 - 100 duizend	0	0	0	2	48	50
Nederland	0	0	0	1	41	42

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-25	127%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-2	-3%
Nederland	184	-1	0%

Als de gemeente de uitgaven met 2,2 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 2,2 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

7.1 Volksgezondheid

Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen: - het monitoren van de gezondheidssituatie; - uitvoering van preventieprogramma's, het vroegtijdig signaleren van specifieke stoornissen en gezondheidsbedreigende factoren; - uitvoering van programma's voor gezondheidsbevordering en maatregelen tegen bedreigingen van de gezondheid; - bestrijding van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties; - het geven van voorlichting, advies en begeleiding; - het geven van prenatale voorlichting aan aanstaande ouders; - het bewaken van gezondheidsaspecten in bestuurlijke beslissingen; - het bevorderen van medisch milieukundige zorg; - het bevorderen van technische hygiëne zorg; - het bevorderen van psychosociale hulp bij rampen; - Centra voor Jeugd en Gezin; - ambulance en ziekenvervoer

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 6	Mln	**€ 1**	Mln	**€ 5**	Mln	330%
-€ 72	/ inwoner	**€ 17**	/ inwoner	**€ 55**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	1	72	-72	17	55
Tussen 50 - 100 duizend	1	43	-42	11	31
Nederland	16	67	-52	12	40

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	22	0	0	2	49	72
Tussen 50 - 100 duizend	40	1	0	1	0	43
Nederland	47	9	1	9	2	67

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	55	-278%
Tussen 50 - 100 duizend	65	31	47%
Nederland	184	40	22%

Als de gemeente de uitgaven met 5,6 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 5,2 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

7.2 Riolering

Tot dit taakveld behoren de taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding: - opvang en verwerking van afval- en hemelwater; - inzameling en transport huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater; - voorkomen van grondwaterproblemen, onder meer door afvoer van overtollig grondwater; - rioolwaterzuivering; - bestrijding verontreiniging oppervlaktewater; - baten rioolheffing via categorieën 2.2.1 (voor niet-woningen) en 2.2.2 (voor woningen); - leges rioolaansluiting; - kosten van de heffing en invordering van de rioolheffing

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 1	Mln	-€ 2	Mln	€ 1	Mln	-44%
€ 15	/ inwoner	-€ 26	/ inwoner	€ 12	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	97	82	15	-26	12
Tussen 50 - 100 duizend	106	91	15	-20	5
Nederland	103	88	15	-21	5

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	20	6	34	4	18	82
Tussen 50 - 100 duizend	27	8	47	8	1	91
Nederland	30	7	45	6	-1	88

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	12	-59%
Tussen 50 - 100 duizend	65	5	8%
Nederland	184	5	3%

Als de gemeente de uitgaven met 1,1 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1,1 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

7.3 Afval

Tot dit taakveld behoren de inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval: - afvalscheiding en recycling; - vuilophaal en afvoer; - vuilstort en verwerking; - baten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten (via categorie 3.7); - kosten van de heffing en invordering van de afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
€ 2	Mln	-€ 1	Mln	-€ 1	Mln	64%
€ 27	/ inwoner	-€ 17	/ inwoner	-€ 11	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	127	99	27	-17	-11
Tussen 50 - 100 duizend	135	121	14	-13	-1
Nederland	136	126	10	-13	3

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	64	3	8	0	24	99
Tussen 50 - 100 duizend	97	9	6	8	2	121
Nederland	93	12	10	10	0	126

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-11	54%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-1	-1%
Nederland	184	3	2%

Als de gemeente de uitgaven met 0,9 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,9 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

7.4 Milieubeheer

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu waaronder: - de bescherming en de sanering van de kwaliteit van de bodem en de atmosfeer; - beheersing van geluidhinder; - bescherming tegen straling en dergelijke;
- verplaatsing van milieuhinderlijke bedrijven;
- ongediertebestrijding (bijvoorbeeld eikenprocessierups);
- RUD, Regionale Uitvoeringsdiensten;
- leges
o omgevingsvergunningen milieubelastende activiteit en maatwerkvoorschriften
o bestrijding ongedierte
o ontheffing route gevaarlijke stoffen
o stookontheffing

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 4	Mln	**€ 3**	Mln	**€ 1**	Mln	25%
-€ 42	/ inwoner	**€ 33**	/ inwoner	**€ 8**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	3	44	-42	33	8
Tussen 50 - 100 duizend	5	45	-40	34	6
Nederland	7	52	-45	36	9

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	10	17	0	14	4	44
Tussen 50 - 100 duizend	26	8	1	7	2	45
Nederland	32	8	3	7	1	52

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	8	-42%
Tussen 50 - 100 duizend	65	6	10%
Nederland	184	9	5%

Als de gemeente de uitgaven met 0,9 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,8 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

7.5 Begraafplaatsen

Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken op het gebied van de lijkbezorging: - begraafplaatsen en crematoria; - lijkschouw (het vaststellen dat de betrokkene is overleden); - baten begraafplaatsrechten, (via categorie 3.7); - baten afkoopsommen grafrechten (via categorie 4.4.8)

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 1	Mln	€ 0	Mln	€ 0	Mln	155%
-€ 7	/ inwoner	€ 3	/ inwoner	€ 4	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	6	13	-7	3	4
Tussen 50 - 100 duizend	9	13	-4	2	1
Nederland	8	11	-3	3	1

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	0	0	0	3	9	13
Tussen 50 - 100 duizend	0	0	0	3	10	13
Nederland	0	0	0	2	9	11

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteccategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	4	-22%
Tussen 50 - 100 duizend	65	1	2%
Nederland	184	1	0%

Als de gemeente de uitgaven met 0,4 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 0,4 mln zou verlagen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

8.3 wonen en bouwen

Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening: - (leges) omgevingsvergunning voor: wettelijk voorgeschreven: o bouw; o rijksmonumenten; binnenplans (eventuele activiteiten in het gemeentelijk vergunningstelsel, zoals): o aanleg; o bouw (bijv. welstand); o gebruik brandveiligheid gebouwen; o kap; o ligplaatsen; o monumenten (gemeentelijke/provinciale monumenten); o opslag gebruik openbare weg; o reclame; o sloop; o staanplaatsen; o uitweg; - leges vergunningen huisvestingswet; - bouwtoezicht; - basisregistratie adressen en gebouwen (BAG); - woningbouw en woningverbetering, renovatie; - woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning; - stedelijke vernieuwing: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen; - uitkoopregeling hoogspanningsverbindingen

Netto resultaat		Indicat. verdeling gemeentefonds		Verschil (= 'keuze' gemeente)		
-€ 2	Mln	**€ 3**	Mln	**-€ 1**	Mln	-39%
-€ 22	/ inwoner	**€ 36**	/ inwoner	**-€ 14**	/ inwoner	

Opbouw baten en lasten totaal (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Baten	Lasten	Netto resultaat	Allocatie GF	Investering vrij besteedbaar
Heerlen	25	47	-22	36	-14
Tussen 50 - 100 duizend	47	74	-28	36	-8
Nederland	60	108	-48	39	9

Uitsplitsing type lasten (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Programma	Apparaat	Kapitaal	Allocatie overhead	Overig	Totaal
Heerlen	2	15	0	16	14	47
Tussen 50 - 100 duizend	17	22	11	20	5	74
Nederland	30	34	9	29	6	108

Inzet vrij besteedbare middelen (€/inwoner)

Vergelijking met gemiddelde van grootteCategorie en NL	Totaal vrij besteedbaar	Investering in taakveld	% van totaal vrij besteedbaar
Heerlen	-20	-14	70%
Tussen 50 - 100 duizend	65	-8	-13%
Nederland	184	9	5%

Als de gemeente de uitgaven met 1,4 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde categorie

Als de gemeente de uitgaven met 1,1 mln zou verhogen is het % van vrij besteedbaar gelijk aan gemiddelde NL

Bijlage

1. Overzicht lasten en baten 2020 (€ mln)

Cluster	Lasten	Baten	Resultaat	Bevat taakvelden
Uitgaven				
Samenkracht en burgerparticipatie	11	1	(10)	6.1, 6.2
Jeugd	46	1	(45)	6.72, 6.82
Maatschappelijke ondersteuning	75	4	(71)	6.6, 6.71, 6.82
Inkomen en participatie	123	77	(46)	6.3, 6.4, 6.5
Volksgezondheid	6	0	(6)	7.1
Educatie	20	11	(9)	4.1, 4.2, 4.3
Cultuur en ontspanning	28	4	(24)	2.3, 5.1 - 5.4, 5.6, 5.7, 7.5
Infrastructuur en gebiedsontwikkeling	32	10	(22)	2.1, 2.2, 2.4, 2.5, 5.5, 7.4, 8.1, 8.3
Openbare orde en veiligheid	12	1	(11)	1.1, 1.2
Bestuur	11	1	(10)	0.1, 0.2, 0.8
Ondersteuning organisatie	54	14	(40)	0.4
Subtotaal uitgaven	419	124	(295)	
Eigen inkomsten				
Riolering en reiniging	15	19	4	7.2, 7.3
Onroerende zaakbelasting (OZB)	1	24	24	0.61, 0.62
Parkeren	0	1	1	0.63
Grond exploitaties	3	8	4	3.2, 8.2
Treasury	5	6	1	0.5
Overige eigen middelen (excl. Gem.fo	7	3	(3)	0.3, 0.64, 0.9, 3.1, 3.3, 3.4
Subtotaal eigen inkomsten	31	63	31	
Gemeentefonds				
Gemeentefonds	0	276	276	0.7
Subtotaal gemeentefonds	0	276	276	
Financieel				
Mutatie Reserves	3	0	(3)	0.10
Resultaat rekening	10	0	(10)	0.11
Subtotaal financieel	13	0	(13)	
Totaal	463	463	0	

Toelichting

1. De clusters zijn gesorteerd in verschillende categorieën: 'Uitgaven' - clusters waar met name geld wordt uitgegeven(eg. Jeugd), 'Eigen inkomsten' - clusters waar de meeste gemeenten een positief resultaat hebben (eg. OZB), 'gemeentefonds' - het cluster met het taakveld behorende bij inkomsten uit het gemeentefonds en 'Financieel' - twee financiele clusters (eg. Mutatie
2. In de IV3 data worden de lasten opgesplits naar tientallen typen lasten, de lasten in de kolom in deze tabel is de som van al deze lasten. Op dezelfde manier zijn de baten de som van alle baten. De netto lasten zijn de lasten minus baten.
3. Er is een extra subtotaal toegevoegd voor de drie clusters in het sociaal domein, dit is gedaan voor een completere en nuttigere vergelijking met het gemeentefonds, later in dit document.
4. Elk cluster is opgebouwd uit één of meerdere taakvelden uit de IV3 data, de indeling hiervoor is gemaakt door BZK.
5. De taakvelden 'Grond exploitatie', 'Treasury', 'Mutatie reserves' en 'Resultaat rekening' zijn apart opgenomen in deze anlyse, terwijl deze anders onder 'overige eigen middelen' valt. Dit voor extra inzicht in de financiële resultaten op deze posten.
6. Het taakveld 'Ondersteuning organistie' is apart opgenomen als cluster in deze analyse, aangezien het voor een juiste vergelijking nuttig is als deze kosten over de overige clusters verdeeld worden.
7. Het taakveld 'Parkeren' is apart opgenomen als cluster in deze analyse, aangezien het minder inzicht zou geven om de inkomsten hieruit weg te strepen tegen de uitgaven in het cluster infrastructuur en gebiedsontwikkeling.

2. Allocatie 'Ondersteuning organisatie' over clusters

Cluster	Te alloceren	Verdeelsleutel	Sleutel in %	Gealloceerd
Uitgaven				
Samenkracht en burgerparticipatie		2,0	4%	1,8
Jeugd		4,4	10%	3,9
Maatschappelijke ondersteuning		3,7	8%	3,3
Inkomen en participatie		8,4	19%	7,5
Volksgezondheid		0,2	0%	0,1
Educatie		2,0	5%	1,8
Cultuur en ontspanning		3,8	9%	3,4
Infrastructuur en gebiedsontwikkeling		6,4	14%	5,7
Openbare orde en veiligheid		3,9	9%	3,5
Bestuur		3,6	8%	3,2
Ondersteuning organisatie	(39,7)	-		-
Subtotaal uitgaven		38,3		34,3
Eigen inkomsten				
Riolering en reiniging		0,4	1%	0,4
Onroerende zaakbelasting (OZB)		3,6	8%	3,2
Parkeren		0	0%	0
Grond exploitaties		0,6	1%	0,5
Treasury		0	0%	0
Overige eigen middelen (excl. Gem.fonds)		1,5	3%	1,3
Subtotaal eigen inkomsten		6,1		5,4
Gemeentefonds				
Gemeentefonds		0		0
Subtotaal gemeentefonds		0		0
Financieel				
Mutatie Reserves		0		0
Resultaat rekening		0		0
Subtotaal financieel		0		0
Totaal		**44,4**		**39,7**

Toelichting

1. De verdeelsleutel is bepaald op basis van de lasten binnen de categorie 'salarissen en sociale lasten', inclusief uitgaven aan ingeleend personeel en inkomsten van uitgeleend personeel.

It's Public

Strategisch adviesbureau voor de publieke sector

www.itspublic.nl / Plantage Middenlaan 62, Amsterdam