# 1ste programmarapportage 2021

Datum: 18-03-2021

Colofon:
Gemeente Sittard-Geleen
Concern
Postbus 18
6130 AA Sittard
Inlichtingen: tel 14 046

# Inhoudsopgave


INLEIDING ..... 3

1. ACTUALISATIE FINANCIEEL PERSPECTIEF ..... 4

2. BESLISPUNTEN ..... 13

3. ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA ..... 14

PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING ..... 15
PROGRAMMA 1: VEILIGHEID ..... 19
PROGRAMMA 2: VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT ..... 21
PROGRAMMA 3: ECONOMIE ..... 23
PROGRAMMA 4: ONDERWIJS ..... 25
PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE ..... 26
PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN ..... 28
PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU ..... 32
PROGRAMMA 8: VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING ..... 33

4. IMPULSEN BESTAAND BELEID ..... 35

BIJLAGE 1 SPECIFIEKE UITKERING SPORT 2021 ..... 39

BIJLAGE 2 ADMINISTRATIEVE WIJZIGINGEN ..... 40

# Inleiding

Voor u ligt de 1ste rapportage 2021. Zoals aangegeven in het raadsvoorstel P&C-cyclus 2021 - raadsbesluit 25 februari 2021 - hebben de rapportages het karakter van een uitzonderingsrapportage. Dit betekent dat wij alleen rapporteren over nieuwe inhoudelijke en / of financiële ontwikkelingen waar in de begroting 2021 geen rekening mee is gehouden of over ontwikkelingen die tot een aanpassing van de begroting leiden. In genoemd raadsvoorstel hebben wij aangegeven welke focus wij in de verschillende rapportages leggen. Deze rapportage heeft een compact karakter en is met name gericht op de bijstelling van de budgetten op basis van autonome ontwikkelingen. Dit betekent dat wij nu geen inhoudelijke ontwikkelingen en / of beleidskeuzes rapporteren. Afwegingen hieromtrent betrekken wij in de uitwerking van de kaderbrief 2021. Zoals aangeven in eerder genoemd raadsvoorstel P&C-cyclus 2021, hebben wij in de voorbereiding van deze rapportage gekeken naar de stand van zaken betreffende de uitvoering van onze begroting. De raad heeft de wens geuit om door te pakken op een aantal dossiers, zoals bijvoorbeeld binnenstedelijke ontwikkeling, duurzame accommodaties en de gemeentelijke huisvesting. Daarom stellen wij een aantal impulsen met betrekking tot bestaand beleid voor. Daarnaast geven externe ontwikkelingen, onder andere op het gebied van huisvesting arbeidsmigranten en woonwagenaangelegenheden, aanleiding tot intensivering van bestaand beleid.

In deze rapportage gaan wij achtereenvolgens in op de volgende punten:

1. Actualisatie financieel perspectief;
2. Beslispunten;
3. Ontwikkelingen per programma;
4. Impulsen bestaand beleid.

Wij starten deze rapportage met de actualisatie van het financieel perspectief. Wij hebben op basis van voorgestelde bijstellingen het begrotingsbeeld geactualiseerd. Zoals aangegeven hebben deze bijstellingen betrekking op autonome ontwikkelingen, waarbij wij de invloed van corona op onze begroting afzonderlijk inzichtelijk maken. Op basis van het geactualiseerd financieel perspectief leggen wij in hoofdstuk 2 een aantal beslispunten aan u voor. In hoofdstuk 3 wordt per programma, voor zover van toepassing, een opsomming gegeven van nieuwe risico’s en actuele prognoses van de budgetten. Tot slot rapporteren wij in hoofdstuk 4 over de voorgestelde impulsen in de uitvoering van het bestaand beleid.

# 1. Actualisatie financieel perspectief

## Uitgangspunten

*Scope 1e rapportage 2021*

Zoals in de inleiding is aangegeven, ligt de focus in deze 1ste rapportage op het bijstellen van de budgetten als gevolg van autonome ontwikkelingen. Hierbij brengen wij de bijstellingen die het gevolg zijn van de coronacrisis afzonderlijk in beeld. Daarnaast besteden wij aandacht aan de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van onze begroting. De raad heeft de wens geuit om door te pakken op een aantal dossiers. Daarom stellen wij voor een aantal impulsen te geven aan de uitvoering van ons bestaand beleid. Daarnaast geven een aantal externe ontwikkelingen, waarmee we in onze begroting nog geen rekening hebben kunnen houden, aanleiding tot intensivering van bestaand beleid.

*Begrotingskaders conform raadsbesluit 28 maart 2019*

Conform deze kaders gaan voordelen naar de algemene reserve en worden nadelen opgevangen binnen de bestaande begroting. Hierbij hanteren wij onderstaande volgorde:
Nadelen worden trapsgewijs opgevangen:

- Binnen het product;
- Binnen het betreffende programma;
- Binnen de totale begroting;
- Voor zover dat niet mogelijk is volgt er een ombuigingsopdracht.

In dit hoofdstuk geven wij bij het onderdeel actualisatie begrotingsbeeld aan op welke wijze de begrotingskaders in deze rapportage zijn toegepast.

*Coronagevolgen*

De betekenis van corona op onze begroting brengen wij afzonderlijk in beeld. Per programma geven wij aan welke aanpassingen met betrekking tot de budgetten het gevolg zijn van de coronacrisis. Het saldo van alle coronagerelateerde aanpassingen verrekenen wij met de corona-achtervang, welke binnen de algemene reserve risicobeheersing beschikbaar is.

*Rapportagegrenzen ('financiële verordening')*

In de actualisatie van het begrotingsbeeld nemen wij financiële bijstellingen vanaf € 50.000 afzonderlijk op. Bijstellingen onder € 50.000 die van invloed zijn op het begrotingsbeeld presenteren wij onder de noemer 'kleine verschillen'. Op programmaniveau presenteren wij ook posten onder € 50.000 voor zover deze bijstellingen een relatie hebben met de post onvoorzien of reserves. Hetzelfde geldt voor administratieve correcties. Deze kunnen betrekking hebben op het verwerken van eerdere besluitvorming of het budgettair neutraal corrigeren van de budgetten over de programma's heen. Voor de bijstelling van kredieten hanteren wij overeenkomstig de financiële verordening een ondergrens van € 100.000 (m.u.v. nieuwe kredieten).

## Actualisatie begrotingsbeeld

In hoofdstuk 3 'Ontwikkelingen per programma' geven wij per programma aan welke aanpassingen van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 wij voorstellen. Kijkend naar de toepassing van onze begrotingskaders betreft het aanpassingen die wij niet binnen het product of betreffende programma kunnen oplossen. Met andere woorden, de oplossing van met name de nadelige aanpassingen vindt plaats via de totale begroting. In dit verband merken wij op dat, passend binnen het karakter van een

uitzonderingsrapportage, nadelige aanpassingen die binnen het product of programma kunnen worden opgelost niet in deze rapportage zijn opgenomen. De actuele begroting 2021 fungeert als vertrekpunt voor deze actualisatie.

Voor een zo goed mogelijk inzicht in de ontwikkeling van onze financiële positie hebben wij de volgende onderdelen in de actualisatie betrokken:

1. Samenvatting begrotingsaanpassingen;
2. Bestemming van het rapportageresultaat;
3. Structureel evenwicht;
4. Verloop algemene reserve.

### *Ad 1 Samenvatting begrotingsaanpassingen*

In hoofdstuk 3 'Ontwikkelingen per programma' geven wij per programma inzicht in de ontwikkeling van de budgetten en de voorstellen tot bijstelling van deze budgetten. In onderstaande tabel hebben wij de saldi van de budgetten per programma samengevat.

*Tabel 1: Samenvatting programmasaldi*

| Programma's<br>bedragen x € 1.000 | Primitieve begroting<br>2021<br>(a) | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021<br>(b) | Actuele begroting<br>2021<br>(c = a+b) | Bijstelling Prorap<br>2021<br>(d) | Begroting na bijstelling<br>2021<br>(e = c+d) | Bijstelling<br>2022<br>(f) | Bijstelling<br>2023<br>(f) | Bijstelling<br>2024<br>(f) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **0. Bestuur en ondersteuning** | 187.622 | -974 | 186.648 | **1.655** | **188.304** | -124 | -124 | -124 |
| **1. Veiligheid** | -12.928 | -87 | -13.014 | **0** | **-13.014** | 0 | 0 | 0 |
| **2. Verkeer, vervoer en waterstaat** | -19.101 | 151 | -18.950 | **-1.820** | **-20.770** | 0 | 0 | 0 |
| **3. Economie** | -4.856 | -92 | -4.949 | **28** | **-4.920** | -8 | -12 | -16 |
| **4. Onderwijs** | -8.411 | -33 | -8.444 | **0** | **-8.444** | 0 | 0 | 0 |
| **5. Sport, cultuur en recreatie** | -27.846 | 1.096 | -26.750 | **295** | **-26.455** | 0 | 0 | 0 |
| **6. Sociaal domein** | -111.927 | 2.401 | -109.527 | **0** | **-109.527** | 0 | 0 | 0 |
| **7. Volksgezondheid en milieu** | 1.532 | -510 | 1.023 | **0** | **1.023** | 0 | 0 | 0 |
| **8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing** | -4.085 | -1.952 | -6.037 | **23** | **-6.015** | 23 | 23 | 23 |
| **Totaal** | **0** | **0** | **0** | **181** | **181** | **-109** | **-114** | **-118** |

### *Leeswijzer tabel 1:*

De actuele begroting (kolom c) fungeert als vertrekpunt voor de actualisatie van de budgetten. De actuele begroting wordt bepaald door de primitieve begroting (kolom a) - raadsbesluit 12 november 2020 – en de begrotingswijzigingen die sindsdien zijn verwerkt (kolom b). Deze begrotingswijzigingen hebben betrekking op administratieve, budgettair neutrale wijzigingen en de aanpassingen conform de 4$^{de}$ rapportage 2020. De voorstellen tot bijstellingen van de budgetten in deze rapportage zijn zowel voor 2021 (kolom d) als de jaren 2022-2024 (kolom f) weergegeven. Kolom (kolom e) geeft inzicht in de bijgestelde begroting 2021, inclusief de bijstellingen uit de rapportage.

De bedragen in de kolommen (a), (c) en (e) zijn saldobedragen; het verschil tussen de totale baten en lasten van het programma. Voor programma 0 betreft dit een positief saldo - baten zijn hoger dan de lasten -, omdat hier de inkomsten uit het gemeentefonds en de belastingen worden verantwoord. De overige programma's hebben met uitzondering van programma 7 een negatief saldo - lasten zijn hoger dan de baten -. Op deze programma's worden naast specifieke inkomsten de lasten verantwoord om het programma uit te kunnen voeren. De bedragen in de kolommen (d) en (f) hebben betrekking op het totaal van de bijstellingen op het programma. Een positief bedrag heeft een voordelig effect op het begrotingssaldo; een negatief bedrag heeft

een nadelig effect op het begrotingssaldo. Uit de regel 'Totaal' blijkt dat we in de primitieve begroting (a) en actuele begroting (c) een sluitende begroting hebben.

*Toelichting tabel 1:*

Uit de tabel blijkt dat wij de actualisatie - op basis van de actuele begroting – starten met een sluitende begroting. Het totaal aan bijstellingen in deze rapportage bedraagt € 181.000 voordelig. De nadelige structurele doorwerking van deze bijstelling is in 2022 € 109.000 en loopt op tot € 118.000 in 2024. In de volgende tabel geven wij een toelichting op de belangrijkste voorstellen tot begrotingsaanpassing.

*Tabel 2: Begrotingsaanpassingen*

| **Begrotingsaanpassingen**<br>*bedragen x € 1000* | **programma** | **I/S** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Autonome ontwikkelingen:** | | | | | | |
| - Compensatie uren tarieven | 0 | S | -109 | -109 | -109 | -109 |
| - Afbouw subsidie Artamuse | 5 | I | 287 | | | |
| ***Subtotaal autonome ontwikkelingen*** | | | ***178*** | ***-109*** | ***-109*** | ***-109*** |
| | | | | | | |
| **Corona:** | | | | | | |
| - Decembercirculaire / 3de steunpakket | 0 | I | 2.793 | | | |
| - Verkiezingen | 0 | I | -100 | | | |
| - Reclame- en precariobelasting | 0 | I | -327 | | | |
| - Parkeerinkomsten | 2 | I | -1.750 | | | |
| - Jaarmarkten | 3 | I | -37 | | | |
| - toevoeging aan reservering coronamiddelen | | | -579 | | | |
| ***Subtotaal corona*** | | | ***0*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| | | | | | | |
| ***Kleine verschillen (<€ 50.000)*** | div. | S | ***3*** | ***0*** | ***-5*** | ***-9*** |
| **SALDO BEGROTINGSAANPASSINGEN** | | | **181** | **-109** | **-114** | **-118** |

*Leeswijzer tabel 2*

In bovenstaande tabel hebben wij de voorstellen tot begrotingsaanpassing opgenomen die van invloed zijn op het begrotingssaldo. Positieve bedragen hebben een voordelig effect op het begrotingssaldo; negatieve bedragen hebben een nadelig effect op het begrotingssaldo. Wij hebben de aard van de aanpassingen onderverdeeld in autonome ontwikkelingen en corona-effecten. Daarnaast geven wij per bijstelling aan of deze een incidenteel of structureel karakter heeft. Voor een volledig inzicht in de voorgestelde bijstellingen per programma - inclusief inhoudelijke toelichting - verwijzen wij u naar hoofdstuk 3 van deze rapportage. Hier zijn ook de voorstellen tot aanpassing opgenomen die geen invloed hebben op het begrotingssaldo - budgettair neutraal -.

*Toelichting tabel 2:*

Uit de tabel blijkt dat het totaal aan begrotingsaanpassingen in 2021 € 181.000 voordelig is. De structurele doorwerking bedraagt € 109.000 in 2022 en loopt op tot € 118.000 nadelig in 2024. Onderstaand lichten we de aanpassingen uit de tabel kort toe. Voor een uitgebreidere toelichting verwijzen wij u naar de betreffende programma's in hoofdstuk 3.

**Aanpassingen - autonome ontwikkelingen**

De voorstellen tot aanpassing hebben betrekking op compensatie voor doorberekening uren aan tarieven en de afbouw subsidie Artamuse. Het saldo van deze twee aanpassingen is in 2021 € 178.000 voordelig. De compensatie voor doorberekening uren aan tarieven en het saldo kleine verschillen heeft met ingang van 2022 een structureel nadelig effect op de begroting van € 109.000, oplopend tot € 118.000 nadelig in 2024.

- Compensatie uren tarieven

  Voorzien was de formatie beleidsadviseurs voor een bedrag van € 163.000 te dekken uit de tarieven (riool, reiniging en afval). Bij de nadere uitwerking is op grond van wet- en regelgeving en jurisprudentie gebleken dat toerekening aan de tarieven alleen mogelijk is voor uitvoerende taken en niet voor de beleidsmatige taken. Wij kunnen voor deze uitvoerende taken een bedrag van € 54.000 dekken uit de tarieven. Het niet toe te rekenen deel aan beleidsmatige taken van € 109.000 corrigeren wij nu ten laste van de algemene middelen.

- Afbouw subsidie Artamuse

  De middelen die vrijvallen als gevolg van de afbouw / beëindiging van het subsidie aan Artamuse worden deels gebruikt voor het subsidie aan Myouthic (€ 160.000). Het subsidie is toegekend voor het uitvoeren van de makelaarsfunctie in het muziekonderwijs in 2021. Het overige deel valt vrij ten gunste van de algemene middelen (€ 287.000).

**Aanpassingen - corona**

De coronacrisis heeft een nadelig effect op een aantal begrotingsposten voor een bedrag van circa € 2,21 mln. Dit nadeel kunnen we compenseren uit het 3de steunpakket ad € 2,79 mln. dat wij als onderdeel van de decembercirculaire hebben ontvangen. Per saldo blijft van dit steunpakket een bedrag over van € 579.000. Passend binnen het uitgangspunt reserveren wij deze coronamiddelen als achtervang voor het risicoprofiel corona. Het bedrag van € 579.000 voegen wij toe aan de reservering coronamiddelen - onderdeel van de algemene reserve risicobeheersing -.

- Decembercirculaire

  In de decembercirculaire 2020 is het derde steunpakket Corona door het Rijk beschikbaar gesteld. Ons aandeel over 2021 bedraagt € 2,79 mln. Volgens de uitgangspunten zijn deze middelen beschikbaar om nadelige effecten uit de coronacrisis op te vangen. Het Rijk beoogt via het 3de steunpakket gemeenten onder andere te compenseren voor het in stand houden van de lokale culturele infrastructuur. In deze rapportage zetten wij het 3de steunpakket in om de nadelige corona-effecten te kunnen compenseren. Het saldo van dit pakket ad € 579.000 voegen wij toe aan de reservering coronamiddelen. Op pagina 13 geven wij inzicht in de opbouw van de reservering coronamiddelen. Hieruit blijkt dat wij een bedrag van € 1,30 mln. hebben geoormerkt voor het in stand houden van de lokale culturele infrastructuur.

- Verkiezingen

  Op 15, 16 en 17 maart 2021 vinden de Tweede Kamerverkiezingen plaats. Vanwege Covid-19 zijn extra maatregelen nodig om de verkiezingen veilig te laten verlopen. Zo zijn onder andere veel stemlokalen deze keer niet geschikt of beschikbaar gesteld. Hiervoor zijn alternatieven in de directe omgeving gezocht. De extra maatregelen brengen extra uitgaven met zich mee, zowel in materiële als ook in immateriële zin, zoals de extra inzet van de eigen organisatie. De extra materiële uitgaven zijn begroot

op € 100.000. Wij hebben van het Rijk twee keer compensatie ontvangen voor de extra kosten voor de organisatie van de verkiezingen. Een bedrag van € 145.000 uit het 2de steunpakket (september-circulaire) en een bedrag van € 130.000 uit het 3de steunpakket (decembercirculaire). Zoals uit tabel 2 blijkt, is het bedrag van € 100.000 verrekend met de middelen uit het 3de steunpakket.

- Reclame- en precariobelasting

  Wij stellen voor over het heffingsjaar 2021 de reclamebelasting (€ 260.000) en precariobelasting (€ 67.000) voor terrassen niet op te leggen. Door de coronacrisis zijn er veel ondernemers in onze gemeente die het moeilijk hebben. De genomen aanvullende gemeentelijke maatregelen in het kader van de lastenverlichting zagen tot op heden vooral toe op het tijdelijk creëren van financiële ruimte (uitstel van betaling, opschorten inning belasting etc.). Maatregelen die de ondernemer daadwerkelijk in zijn beurs heeft gemerkt, zijn slechts marginaal en betreffen vooral de horeca en de marktkooplieden. Genoemd kunnen worden:
  - terugbetaling precariobelasting 2020 voor terrassen over de maanden dat de horeca van Rijkswege gesloten was. Het betrof de maanden april en mei en oktober tot en met december;
  - geen heffing extra precariobelasting voor terrassen over de extra ingenomen vierkante meters in verband met coronamaatregelen gedurende de periode in 2020 dat de horeca wel open was;
  - marktkooplieden in de non-food betalen geen marktgelden gedurende de maanden, dat zij niet op de markt mogen staan;
  - geen legeskosten voor terrasoverkapping.

  De detailhandel heeft daarentegen tot op heden nauwelijks iets gemerkt van aanvullende gemeentelijke maatregelen in de sfeer van lastenverlichting. Daarom wordt voorgesteld om voor het heffingsjaar 2021 geen precariobelasting inzake terrassen te heffen en geen reclamebelasting. Ten aanzien van de reclamebelasting gelden de afspraken dat de gemeente de daadwerkelijke opbrengsten van de reclamebelasting doorsluist naar de beide centrummanagement organisaties in de vorm van een subsidie.

- Parkeerinkomsten

  De parkeerinkomsten blijven als gevolg van de Coronamaatregelen - net als in 2020- ook voor 2021 ver achter bij de begroting. In januari zijn de parkeerinkomsten 38% van de begrote parkeerinkomsten op maandbasis. Op basis van de huidige boekingen ligt februari in dezelfde lijn. In 2020 waren de parkeerinkomsten € 1,75 mln. lager als gevolg van Corona. Een reële berekening van de verwachte daling van de parkeerinkomsten is op dit moment nauwelijks te maken. Corona zal ook dit jaar een forse tempel drukken op onze samenleving. We gaan er voor 2021 vanuit dat de winkels en horeca voor een deel weer open gaan en dat het tekort aan parkeerinkomsten net als in 2020 ongeveer € 1,75 mln. euro zal zijn.

- Jaarmarkten

  Door de afgelasting van St. Joepmarkt en de Paasmarkt kunnen wij geen marktgelden innen. Dit levert - net als in 2020 - een nadeel op van € 67.000. Voor een bedrag van € 30.000 kunnen we dit compenseren door besparingen in de uitgaven. Resteert een incidenteel nadeel van € 37.000.

- Toevoeging aan reservering coronamiddelen

  Nadat wij de begrotingsaanpassingen uit hoofde van corona hebben verrekend met de beschikbare middelen uit het 3de steunpakket blijft een bedrag over van € 579.000. Het bedrag van € 579.000

voegen wij toe aan de reservering coronamiddelen - onderdeel van de algemene reserve risicobeheersing -.

## *Ad 2 Bestemming van het rapportageresultaat*

Bij onderdeel 1 ‘samenvatting begrotingsaanpassingen’ hebben wij de bijstellingen in beeld gebracht die van invloed zijn op het begrotingssaldo.

*Tabel 3: resultaatbestemming*

| Bestemming rapportageresultaat | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|---|---|---|---|
| **Begrotingsaanpassingen** | | | | |
| - Autonome ontwikkelingen | 178 | -109 | -109 | -109 |
| - Corona | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Kleine verschillen | 3 | 0 | -5 | -9 |
| **Saldo begrotingsaanpassingen** | **181** | **-109** | **-114** | **-118** |
| Storting algemene reserve | -181 | 0 | 0 | 0 |
| **Resultaat na bestemming** | **0** | **-109** | **-114** | **-118** |

*Leeswijzer / toelichting tabel 3:*

In bovenstaande tabel hebben wij de saldi van de begrotingsaanpassingen voor de onderdelen autonome ontwikkelingen, corona en kleine verschillen samengevat. Het saldo van deze aanpassingen is in 2021 € 181.000 voordelig. Passend binnen de begrotingskaders stellen wij voor dit restant toe te voegen aan de algemene reserve. Na verwerking van deze toevoeging resteert een sluitende jaarschijf 2021.

Met ingang van 2022 is het resultaat - autonome ontwikkelingen en kleine verschillen - in deze rapportage nadelig en loopt op van € 109.000 in 2022 tot € 118.000 in 2024. Conform onze begrotingskaders moeten we binnen de bestaande begroting zoeken naar een oplossing voor dit structurele tekort. Wij stellen voor in de volgende onderdelen van de p&c-cyclus – voor zover nodig – dekkingsvoorstellen voor dit structurele tekort uit te werken. Wij nemen dit tekort mee in de actualisatie van het financieel perspectief, inclusief verwerking van de structurele doorwerking uit de jaarrekening 2020, meicirculaire etc.

## *Ad 3 Structureel evenwicht*

Naast het borgen van sluitende jaarschijven in de begroting is het uitgangspunt ook structureel begrotingsevenwicht in onze begroting te realiseren. Dit uitgangspunt is randvoorwaardelijk voor repressief begrotingstoezicht. Structureel begrotingsevenwicht betekent dat de structurele lasten zijn gedekt door structurele baten. In onderstaande tabel hebben wij de impact van de begrotingsaanpassingen en resultaatbestemming op het structureel begrotingsevenwicht inzichtelijk gemaakt.

*Tabel 4: Structureel evenwicht*

| **Structureel evenwicht** *bedragen x € 1.000* | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
|---|---|---|---|---|
| **Vertreksituatie na 4de rapportage 2020** | | | | |
| Saldo Incidentele baten en lasten | -4.827 | -3.049 | -2.099 | -2.099 |
| **Saldo structurele baten en lasten** | **4.827** | **3.049** | **2.099** | **2.099** |
| **Totaal begrotingssaldo na 4de rapportage 2020** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | |
| **Begrotingsaanpassingen 1ste rapportage 2021** | | | | |
| Incidentele mutaties | 106 | | | |
| **Structurele mutaties** | **-106** | **-109** | **-114** | **-118** |
| **Totaal bijstellingen 1ste rapportage 2021** | **0** | **-109** | **-114** | **-118** |
| | | | | |
| **Saldo na 1ste rapportage 2021** | | | | |
| Saldo Incidentele baten en lasten | -4.721 | -3.049 | -2.099 | -2.099 |
| **Saldo structurele baten en lasten** | **4.721** | **2.940** | **1.985** | **1.981** |
| **Totaal begrotingssaldo na 1ste rapportage 2021** | **0** | **-109** | **-114** | **-118** |

*Leeswijzer - toelichting tabel 4*

In bovenstaande tabel hebben wij de begrotingssaldi uit de vertreksituatie - 4de rapportage 2020 – gespecificeerd in een saldo incidentele respectievelijk structurele mutaties. Hieruit blijkt dat we in de vertreksituatie sluitende jaarschijven hadden, dat wil zeggen begrotingssaldo 0. Daarnaast hadden wij het structureel evenwicht in onze meerjarenbegroting geborgd. Dit wil zeggen dat in iedere jaarschijf het saldo structurele baten hoger is dan het saldo structurele lasten.

In de 1ste rapportage wijzigt er weinig in het structureel evenwicht. Alleen de compensatie doorberekening uren naar projecten heeft een structureel karakter. Na verwerking van de aanpassingen uit deze rapportage is het structureel evenwicht in onze meerjarenbegroting onverminderd geborgd. Daarnaast is de jaarschijf 2021 sluitend. Zoals aangegeven bij onderdeel 2 nemen wij de dekking van het tekort in de jaarschijf 2022 van € 109.000 oplopend naar € 118.000 in 2024 mee in volgende onderdelen van de p&c-cyclus. Rekening houdend met de effecten uit onder andere de jaarrekening 2020 en de meicirculaire kunnen wij dan bepalen wat de omvang van onze financiële opgave is.

## *Ad 4 Algemene reserve*

Naast het inzicht in de jaarlijkse begrotingssaldi en de ontwikkeling van het structureel begrotingsevenwicht geeft het verloop van de algemene reserve inzicht in de ontwikkeling van de financiële positie. In onderstaande tabel is het verloop van de algemene reserve weergegeven.

*Tabel 5: Verloop algemene reserve*

| **Verloop algemene reserve**<br>**Bedragen x € 1.000** | **Totaal saldo** |
|---|---|
| **Eindstand 2020 / beginstand 2021** | **22.810** |
| Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen (genomen raadsbesluiten) | -575 |
| 1ste rapportage: toevoeging restant 3de steunpakket aan achtervang coronamiddelen (algemene reserve risicobeheersing) | 579 |
| 1ste rapportage: toevoeging resultaat aan de algemene reserve | 181 |
| **Eindstand 2021 / beginstand 2022** | **22.995** |
| Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen (genomen raadsbesluiten) | 2.004 |
| **Eindstand 2022 / beginstand 2023** | **24.999** |
| Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen (genomen raadsbesluiten) | 752 |
| **Eindstand 2023 / beginstand 2024** | **25.751** |
| Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen (genomen raadsbesluiten) | 380 |
| **Eindstand 2024 / beginstand 2025** | **26.131** |

*Leeswijzer - toelichting tabel 5*

In bovenstaande tabel is het verloop van de algemene reserve weergegeven. De jaarlijkse mutaties zijn gebaseerd op genomen raadsbesluiten. Daarnaast hebben wij de voorstellen om het restant van het 3de steunpakket van € 579.000 en het voordelige resultaat van deze rapportage van € 181.000 toe te voegen aan de algemene reserve – risicobeheersing - in het overzicht opgenomen. Het saldo van de algemene reserve neemt toe van € 23,00 mln. eind 2021 tot € 26,13 mln. eind 2024. Wij merken nog op dat het beginsaldo van 2021 een concept saldo is. Dit saldo wordt definitief bepaald naar aanleiding van de resultaatbestemming van de jaarrekening 2020 en kan dus nog wijzigen.

Naast het verloop van het saldo van de algemene reserve kunnen we het jaarlijkse saldo van deze reserve specificeren naar verschillende onderdelen. Deze specificatie vindt plaats op basis van de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing. In onderstaande tabel is de opbouw van de algemene reserve geschetst.

*Tabel 6: opbouw algemene reserve*

| **Opbouw algemene reserve**<br>*bedragen x € 1.000* | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
|---|---|---|---|---|
| Saldo algemene reserve (einde jaar), bestaande uit[1]: | **22.995** | **24.999** | **25.751** | **26.131** |
| (a) afdekking gekwantificeerd risicoprofiel / algemene reserve risicobeheersing | 12.830 | 11.650 | 12.310 | 12.330 |
| (b) algemene buffer / ondergrens algemene reserve (2% van het begrotingstotaal) | 6.736 | 6.703 | 6.643 | 6.680 |
| (c ) surplus in de algemene reserve[2] | 3.429 | 6.646 | 6.798 | 7.121 |

*[1] Saldo algemene reserve: (a+(b)+(c)*

*[2] Surplus algemene reserve: saldo algemene reserve– (b)– (c)*

*Leeswijzer -toelichting tabel 6*

In de algemene reserve maken wij een onderscheid in de algemene reserve risicobeheersing (a), waarin alle gekwantificeerde risico's, inclusief een restrisico van 1 % van het begrotingstotaal volledig zijn afgedekt en een algemene buffer (b), becijferd op 2% van het begrotingstotaal. Uit bovenstaande tabel blijkt dat na volledige afdekking van het risicoprofiel én bovenop de ondergrens het surplus (c) in de algemene reserve in 2021 € 3,43 mln. bedraagt. In 2022 bedraagt het surplus € 6,65 mln. waarna dit oploopt tot € 7,12 mln. in 2024. Het

surplus is beschikbaar om eventuele onvoorziene tegenvallers op te kunnen vangen. Daarnaast draagt de omvang van de algemene reserve, inclusief het surplus, bij aan de ontwikkeling van onze solvabiliteit. Aan de hand van de nadere uitwerking van de aangenomen motie kengetallen en ratio's doen wij nadere voorstellen om onze solvabiliteit verder te versterken. Via de p&c-cyclus komen we hierop terug.

*Achtervang coronamiddelen*

Inmiddels hebben wij via de circulaires gemeentefonds een drietal steunpakketten van het Rijk ontvangen. Deze pakketten zijn bedoeld om de nadelige coronaeffecten binnen onze begroting op te kunnen vangen. In de rapportages hebben wij deze effecten telkens in beeld gebracht en het saldo van de effecten verrekend met deze steunpakketten. Het restant van deze pakketten hebben wij binnen de algemene reserve risicobeheersing gereserveerd om het risicoprofiel corona verder af te kunnen dekken. Na verwerking van de mutaties in deze rapportage is binnen de algemene reserve risicobeheersing een bedrag van € 2,78 mln. aan achtervang coronamiddelen opgenomen.

*Tabel 7: specificatie coronamiddelen*

| **Coronamiddelen**<br>*(bedragen x € 1.000)* | **2021** |
|---|---|
| Beschikbaar voor risicoprofiel corona - begroting 2021 | **2.200** |
| Restant 3de steunpakket / decembercirculaire | 579 |
| **Saldo coronamiddelen** | **2.779** |
| Geoormerkte middelen ondersteuning lokale culturele infrastructuur | -1.300 |
| **Nog in te zetten coronamiddelen** | **1.479** |

*[1] Saldo coronamiddelen: (c ) = (a) + (b)*

*[2] Nog in te zetten coronamiddelen: (e )= (c ) - (d)*

*Leeswijzer -toelichting tabel 7*

Uit bovenstaande tabel blijkt dat wij na verwerking en verrekening van de coronamutaties in deze rapportage met de beschikbare coronamiddelen nog een bedrag van € 2,78 mln. beschikbaar hebben. Van dit beschikbare bedrag is € 1,3 mln. geoormerkt voor de ondersteuning van de lokale culturele infrastructuur. Per saldo resteert voor 2021 nog een in te zetten bedrag van € 1,48 mln. Wij merken op dat dit saldo nog kan worden aangepast naar aanleiding van de afwikkeling van corona in de jaarrekening 2020 alsmede naar aanleiding van mogelijk volgende steunpakketten van het Rijk.

## 2. Beslispunten

Onderstaand hebben wij de beslispunten die verband houden met de 1ste rapportage 2021 op een rij gezet. Deze beslispunten nemen wij overeenkomstig over in de besluitvormingsdocumenten over deze rapportage. Wij richten de besluitvorming in op basis van onze begrotingskaders. Dit betekent dat wij voordelen toevoegen aan de algemene reserve – in het bijzonder in de algemene reserve risicobeheersing – als achtervang voor het risicoprofiel corona (beslispunt 6.). De tekorten lossen we op binnen de bestaande begroting (beslispunt 8). Daarnaast borgen we dat de ombuigingen en taakstellingen binnen onze begroting worden gerealiseerd (beslispunt 3). De beslispunten lichten wij in de besluitvormingsdocumenten verder toe.

In te stemmen met de 1ste rapportage 2021 en in het bijzonder met:

1. De aanbieding van de 1ste rapportage 2021 aan de gemeenteraad ter besluitvorming op 22 april 2021.

2. De aanpassingen van de budgetten zoals opgenomen in hoofdstuk 3 ‘Ontwikkelingen per programma’ en in het bijzonder met de mutaties in de reserves.

3. De boekwinst van € 151.000 uit de verkoop gronden, inzake natuurcompensatie uitbreiding VDL Nedcar, te storten in de reserve dekking incidentele taakstellingen.

4. De incidentele kosten voor haalbaarheidsonderzoeken gericht op de invulling van ontwikkellocaties van € 150.000 te dekken uit de reserve Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening (VRO).

5. Het niet opleggen van reclamebelasting en precariobelasting over terrassen over het heffingsjaar 2021 en de gederfde inkomsten van € 327.000 te dekken uit de coronamiddelen.

6. De nadelige corona-bijstellingen van per saldo € 2,21 mln. te dekken uit het via de decembercirculaire 2020 beschikbaar gestelde 3de steunpakket van € 2,79 mln. en het restant van € 579.000 toe te voegen aan de aan de algemene reserve risicobeheersing – reservering coronamiddelen – als achtervang voor het risicoprofiel corona-effecten.

7. Het toevoegen van het voordelig resultaat in de jaarschijf 2021 ad € 181.000 aan de algemene reserve.

8. De dekking van de tekorten ingaande jaarschijf 2022 van € 109.000 in 2022 oplopend tot € 118.000 in 2024 – passend binnen de begrotingskaders - te betrekken in de uitwerking van de actualisatie van het financieel perspectief in de kaderbrief 2021 / begroting 2022.

9. Het akkoord gaan met de Specifieke Uitkering Sport (SPUK) 2021, zoals opgenomen in bijlage 1 Specifieke Uitkering Sport 2021.

10. Het instemmen met een aantal incidentele impulsen in de uitvoering van het bestaand beleid voor een bedrag van € 610.000 in 2021 respectievelijk € 310.000 in 2022 en dit - in afwachting van de verwerking van de uitkomsten uit de audit reserves en voorzieningen - voor te financieren uit de algemene reserve.

# 3. Ontwikkelingen per programma

Zoals in de inleiding verwoord, geven wij in dit hoofdstuk inzicht in de financiële bijstellingen van de budgetten. Wij rapporteren bijstellingen op basis van autonome ontwikkelingen, waarbij we de bijstellingen die coronagerelateerd zijn afzonderlijk rapporteren. Daarnaast vermelden we op de programmabladen - passend binnen het principe van een uitzonderingsrapportage - nieuwe risico's.

### Financiële tabellen

Per programma presenteren wij telkens twee financiële overzichten. Met deze overzichten geven wij inzicht in de ontwikkeling van de budgetten per programma. In de overzichten zijn per programma de totale budgetten en de voorgestelde bijstellingen opgenomen.

#### *Prognose exploitatie budgetten*

In de tabel 'prognose exploitatiebudgetten' geven we per programma inzicht in de ontwikkeling van de totale budgetten. De primaire begroting 2020 vormt het vertrekpunt waarna we de mutaties tot en met de derde rapportage 2020, de bijstellingen uit de vierde rapportage alsmede de actuele begroting (tot en met de derde rapportage) afzonderlijk presenteren.

De actuele begroting fungeert als vertrekpunt voor de actualisatie van de budgetten. De actuele begroting wordt bepaald door de primitieve begroting - raadsbesluit 12 november 2020 – en de begrotingswijzigingen die sindsdien zijn verwerkt. De voorstellen tot bijstellingen van de budgetten in deze rapportage zijn zowel voor 2021 als de jaren 2022-2024 weergegeven. Tot slot presenteren we de bijgestelde begroting 2021, inclusief de bijstellingen uit deze rapportage.

#### *Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten*

In deze tabel worden de voorstellen tot de bijstelling van de budgetten in detail gespecificeerd en vervolgens inhoudelijk toegelicht. Wij specificeren de bijstellingen in:

- autonome ontwikkelingen : (AO)
- corona-effecten: (C)
- administratieve wijzigingen: (AW)
- beleidskeuzes: (BK)

Daarnaast geven wij aan of de bijstelling een structureel of incidenteel karakter heeft.

In hoofdstuk 1 'Actualisatie financieel perspectief' hebben wij de in dit hoofdstuk op programmaniveau gepresenteerde financiële overzichten in samengevatte vorm weergegeven.

## Programma 0: Bestuur en ondersteuning

### Effecten / Risico's Corona

- **Reclamebelasting en Precariobelasting**

  Door de coronacrises zijn er veel ondernemers in onze gemeente die het moeilijk hebben. De genomen aanvullende gemeentelijke maatregelen in het kader van de lastenverlichting zagen tot op heden vooral toe op het tijdelijk creëren van financiële ruimte (uitstel van betaling, opschorten inning belasting etc.). Maatregelen die de ondernemer daadwerkelijk in zijn beurs heeft gemerkt, zijn slechts marginaal en betreffen vooral de horeca en de marktkooplieden. De detailhandel heeft daarentegen tot op heden nauwelijks iets gemerkt van aanvullende gemeentelijke maatregelen in de sfeer van lastenverlichting. Daarom wordt voorgesteld om voor het heffingsjaar 2021 geen precariobelasting inzake terrassen te heffen en geen reclamebelasting.

  Ten aanzien van de reclamebelasting gelden de afspraken dat de gemeente de daadwerkelijke opbrengsten van de reclamebelasting doorsluist naar de beide centrummanagement organisaties in de vorm van een subsidie. De lagere opbrengsten van afgerond ad € 327.000 worden gedekt uit de achtervang coronamiddelen.

- **Gemeentefonds Corona**

  In de decembercirculaire 2020 is het derde steunpakket Corona beschikbaar gesteld. De uitkomst voor het jaar 2021, ad € 2,79 mln. is meegenomen in deze rapportage. In de decembercirculaire is ook een vooraankondiging gedaan over een aantal nieuwe compensatieregelingen. In de loop van 2021 zal de uitkomst van deze regelingen bekend zijn.

- **Risicomelding compensatie inkomstenderving Corona**

  Zoals eerder is gemeld ontvangen de gemeenten in 2021 een aanvullende compensatie voor de inkomstenderving. Nadat de jaarrekeningen van de gemeente zijn vastgesteld wordt het definitieve macrobedrag bepaald en is ook duidelijk of de gemeenten een deel van de compensatie moeten terugbetalen.

### Risico's

- **Nieuw verdeelmodel opgeschoven naar 1 januari 2023**

  Het nieuwe verdeelstelsel wordt aan het nieuwe kabinet overgelaten. De invoerdatum is een jaar opgeschoven naar 1-1-2023. Dan neemt het kabinet ook het besluit of er structureel geld bijkomt voor de gemeenten, ofwel of de te verdelen koek groter wordt. Daarmee legt de minister – conform de wens van de VNG - expliciet een koppeling tussen extra geld voor de gemeenten en de herverdeling van het gemeentefonds. Het voorstel voor de nieuwe verdeelmodellen is gereed maar nog niet definitief. De voorstellen worden nog voorzien van een advies van de VNG. Tijdens deze consultatieperiode gaan we gebruik maken van onze VNG- en G40-positie om aan de voorkant van het proces te komen. Door het verdeelmodel te beoordelen op het rechtvaardigheidsprincipe. De Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) heeft recentelijk in het adviesrapport 'Rust, Reinheid en Regelmaat' aandacht gevraagd voor evenwicht in de bestuurlijk-financiële verhoudingen. De Raad merkt onder andere op dat het structurele probleem in de bestuurlijke en financiële verhoudingen tussen het Rijk en de gemeenten niet alleen wordt opgelost door een herverdeling van het gemeentefonds of een andere normeringssystematiek. Voor het oplossen van het structurele probleemmoet de balans tussen taken, organisatie, bevoegdheden en bekostiging worden hersteld.

## Prognose exploitatie budgetten

| 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING<br>bedragen x € 1.000 | Begroting voor bijstelling<br>2021 | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021 | Begroting incl. goedgekeurd<br>2021 | Bijstelling Prorap<br>2021 | Begroting na bijstelling<br>2021 | Bijstelling<br>2022 | Bijstelling<br>2023 | Bijstelling<br>2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Baten | 65 | - | 65 | 84 | 149 | - | - | - |
| Lasten | -4.119 | 33 | -4.087 | -193 | -4.280 | -109 | -109 | -109 |
| **01 BESTUUR** | **-4.055** | **33** | **-4.022** | **-109** | **-4.131** | **-109** | **-109** | **-109** |
| Baten | 1.059 | - | 1.059 | - | 1.059 | - | - | - |
| Lasten | -2.219 | - | -2.219 | -100 | -2.319 | - | - | - |
| **02 BURGERZAKEN** | **-1.160** | **-** | **-1.160** | **-100** | **-1.260** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 578 | - | 578 | - | 578 | - | - | - |
| Lasten | -533 | 142 | -391 | -23 | -414 | -15 | -15 | -15 |
| **03 BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN GRONDEN** | **45** | **142** | **187** | **-23** | **164** | **-15** | **-15** | **-15** |
| Baten | 588 | 4.446 | 5.034 | -95 | 4.939 | -95 | -95 | -95 |
| Lasten | -32.476 | -7.861 | -40.336 | -200 | -40.536 | 95 | 95 | 95 |
| **04 OVERHEAD** | **-31.888** | **-3.414** | **-35.302** | **-295** | **-35.597** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 880 | - | 880 | - | 880 | - | - | - |
| Lasten | -133 | -198 | -331 | - | -331 | - | - | - |
| **05 TREASURY** | **747** | **-198** | **549** | **-** | **549** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 18.335 | - | 18.335 | - | 18.335 | - | - | - |
| Lasten | -319 | - | -319 | - | -319 | - | - | - |
| **061 OZB WONINGEN** | **18.016** | **-** | **18.016** | **-** | **18.016** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 35.473 | 50 | 35.523 | - | 35.523 | - | - | - |
| Lasten | -629 | - | -629 | - | -629 | - | - | - |
| **062 OZB NIET-WONINGEN** | **34.844** | **50** | **34.894** | **-** | **34.894** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 2.800 | - | 2.800 | - | 2.800 | - | - | - |
| Lasten | 0 | - | 0 | - | 0 | - | - | - |
| **063 PARKEERBELASTING** | **2.800** | **-** | **2.800** | **-** | **2.800** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 1.131 | - | 1.131 | -327 | 804 | - | - | - |
| Lasten | -285 | -53 | -339 | - | -339 | - | - | - |
| **064 BELASTINGEN OVERIG** | **845** | **-53** | **792** | **-327** | **465** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 176.016 | 1.126 | 177.142 | 2.793 | 179.935 | - | - | - |
| Lasten | -797 | 150 | -647 | - | -647 | - | - | - |
| **07 ALGEMENE UITKERING-OV UITK GEMEENTEF** | **175.219** | **1.276** | **176.495** | **2.793** | **179.288** | **-** | **-** | **-** |
| Lasten | -6.913 | 99 | -6.814 | - | -6.814 | - | - | - |
| **08 OVERIGE BATEN EN LASTEN** | **-6.913** | **99** | **-6.814** | **-** | **-6.814** | **-** | **-** | **-** |
| Onttrekkingen | 6.741 | 1.093 | 7.834 | 295 | 8.129 | - | - | - |
| Toevoegingen | -7.620 | - | -7.620 | -579 | -8.199 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **-879** | **1.093** | **214** | **-284** | **-70** | **-** | **-** | **-** |
| **0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING** | **187.622** | **-974** | **186.648** | **1.655** | **188.304** | **-124** | **-124** | **-124** |

## Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 0<br>Bestuur en ondersteuning** | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **2.550** | - | - | - |
| B1. Secretariaat G40 | AW | I | 84 | | | |
| B2. Reclamebelasting | C | I | -260 | | | |
| B3. Precariobelasting | C | I | -67 | | | |
| B4. Gemeentefonds decembercirculaire 2020 | C | I | 2.793 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-611** | **-124** | **-124** | **-124** |
| L1. Secretariaat G40 | AW | I | -84 | | | |
| L2. Verkiezingen | C | I | -100 | | | |
| L3. Planmatig Onderhoud Vastgoed | AW | I | -8 | | | |
| L4. Diverse kleine verschillen | AW | S | -15 | -15 | -15 | -15 |
| L5. Strategie IV Spoor 3 | AW | I | -295 | | | |
| L6. Compensatie voor doorberekening uren naar tarieven | AO | S | -109 | -109 | -109 | -109 |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **295** | - | - | - |
| O1. Strategie IV Spoor 3 | AW | I | 295 | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-579** | - | - | - |
| T1. Restant 3de steunpakket | C | I | -579 | | | |
| **Saldo Programma 0<br>Bestuur en ondersteuning** | | | **1.655** | **-124** | **-124** | **-124** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

## Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Administratieve wijziging (= AW)***

**B1./L1. Secretariaat G40 2021 en 2022**

Voor het vervullen van de secretarisrol van de G40 pijler economie en werk ontvangt Sittard-Geleen € 84.000. Dit wordt volledig besteed aan de inhuur van directe externe ondersteuning en om vervangende capaciteit in te huren voor eigen mensen die (een deel van) de secretarisrol vervullen.

**L3. Planmatig onderhoud vastgoed**

Voor nadere toelichting verwijzen wij naar programma 5.

**L4. Diverse kleine verschillen**

Betreft diverse kleine administratieve verschillen zie tevens programma 8.

**L5./O1. Strategie IV Spoor 3**

Om het uitvoeringsplan ten behoeve van spoor 3 concernstrategie Informatievoorziening: Data & RAD/ stuurinformatie in 2021 te kunnen continueren, worden de hiervoor gereserveerde middelen ingezet.

**Autonome ontwikkeling**

**L6. Compensatie uren tarieven**

Voorzien was de formatie beleidsadviseurs voor een bedrag van € 163.000 te dekken uit de tarieven (riool, reiniging en afval). Bij de nadere uitwerking is op grond van wet- en regelgeving en jurisprudentie gebleken dat toerekening aan de tarieven alleen mogelijk is voor uitvoerende taken en niet voor de beleidsmatige taken. Wij kunnen voor deze uitvoerende taken een bedrag van € 54.000 dekken uit de tarieven. Het niet toe te rekenen deel aan beleidsmatige taken van € 109.000 corrigeren wij nu ten laste van de algemene middelen.

***Corona (= C)***

**B2./B3. Opbrengsten Reclame- en Precariobelasting**

Voor het heffingsjaar 2021 wordt geen precariobelasting ad € 67.000 inzake terrassen geheven en geen reclamebelasting ad € 260.000 geheven als gevolg van de coronacrisis.

**B4. Gemeentefonds Corona**

In de decembercirculaire 2020 is het derde steunpakket Corona door het Rijk beschikbaar gesteld. De bijdrage over 2021 € 2,79 mln. is meegenomen in deze rapportage. Volgens de uitgangspunten parkeren we deze compensatie om nadelige effecten uit de coronacrisis op te vangen.

**L2. Verkiezingen**

Op 15, 16 en 17 maart 2021 zijn er Tweede Kamerverkiezingen. Vanwege Corona zijn extra maatregelen nodig om de verkiezingen veilig te laten verlopen. Zo zijn onder andere veel stemlokalen deze keer niet geschikt of beschikbaar gesteld. Hiervoor zijn alternatieven in de directe omgeving gezocht. De extra maatregelen brengen extra uitgaven met zich mee, zowel in materiële alsook in immateriële zin, zoals de extra inzet van de eigen organisatie. Ter dekking van de extra materiele uitgaven wordt € 100.000 onttrokken uit de reservering coronamiddelen (algemene reserve risicobeheersing).

**T1. Restant 3$^{de}$ steunpakket**

Nadat wij de begrotingsaanpassingen uit hoofde van corona hebben verrekend met de beschikbare middelen uit het 3$^{de}$ steunpakket blijft een bedrag over van € 579.000. Het bedrag van € 579.000 voegen wij toe aan de 0reservering coronamiddelen - onderdeel van de algemene reserve risicobeheersing -.

## Programma 1: Veiligheid

### Effecten / Risico's Corona

- **Boa's**

  Natuurlijk heeft de aanhoudende corona-crisis ook in 2021 impact op de inzet van de boa's en moeten keuzes worden gemaakt doordat toezicht op en handhaving van de Tijdelijke wet maatregelen Corona prioriteit heeft.

### Risico's

- **Ontwikkelingen veiligheidsbeeld/-dossiers**

  Vastgesteld wordt dat de bestaande personele en materiële inzet in 2021, en op onderdelen structureel, binnen het programma Veiligheid niet toereikend is. Hierdoor kan de uitvoering van de actuele, noodzakelijke taken niet worden gegarandeerd en kan niet/onvoldoende worden ingesprongen op de autonome ontwikkelingen en de gevolgen hiervan binnen het programma Veiligheid. Dit heeft vervolgens ook een niet te vermijden effect op beoogde resultaten binnen (grote) integrale dossiers. Wij brengen de risico's voor de uitvoering van het programma in kaart en komen hier in de p&c-cyclus op terug. Dit kan betekenen dat wij voorstellen doen om ambities terug te brengen of capaciteit uit te breiden.

### Prognose exploitatie budgetten

| **1 VEILIGHEID**<br>**bedragen x € 1.000** | Begroting voor bijstelling<br>2021 | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021 | Begroting incl. goedgekeurd<br>2021 | Bijstelling Prorap<br>2021 | Begroting na bijstelling<br>2021 | Bijstelling<br>2022 | Bijstelling<br>2023 | Bijstelling<br>2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Baten | 310 | - | 310 | - | 310 | - | - | - |
| Lasten | -8.752 | -40 | -8.792 | - | -8.792 | - | - | - |
| **11 CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER** | **-8.443** | **-40** | **-8.483** | **-** | **-8.483** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 1.208 | - | 1.208 | 45 | 1.253 | - | - | - |
| Lasten | -5.943 | -47 | -5.989 | -45 | -6.035 | - | - | - |
| **12 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID** | **-4.735** | **-47** | **-4.782** | **-** | **-4.782** | **-** | **-** | **-** |
| Onttrekkingen | 250 | - | 250 | - | 250 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **250** | **-** | **250** | **-** | **250** | **-** | **-** | **-** |
| **1 VEILIGHEID** | **-12.928** | **-87** | **-13.014** | **-** | **-13.014** | **-** | **-** | **-** |

## Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 1 Veiligheid** | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **45** | **0** | **0** | **0** |
| B1. Preventie radicalisering | AO | I | 45 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-45** | **0** | **0** | **0** |
| L1. Preventie radicalisering PIW | AO | I | -45 | | | |
| | | | | | | |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| **Saldo Programma 1 Veiligheid** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

## Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Autonome Ontwikkeling (= AO)***

**B1/L1. Preventie radicalisering**

In 2021 ontvangt de gemeente ook rijksmiddelen voor de preventie van radicalisering. Deze worden resultaatneutraal beschikbaar gesteld aan PIW t.b.v. activiteiten in dit kader.

## Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

### Risico's

- **Brandbluswatervoorzieningen**

  De lasten voor het aanleggen van 2 nieuwe brandblusvoorzieningen in relatie tot de verplichte dekkingsgraad, bedragen € 80.000 en zijn niet voorzien in het projectbudget. Wij streven er naar dit binnen de begrotingskaders op te vangen.

### Prognose exploitatie budgetten

| 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT<br>bedragen x € 1.000 | Begroting voor bijstelling<br>2021 | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021 | Begroting incl. goedgekeurd<br>2021 | Bijstelling Prorap<br>2021 | Begroting na bijstelling<br>2021 | Bijstelling<br>2022 | Bijstelling<br>2023 | Bijstelling<br>2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Baten | 1.156 | 21 | 1.177 | - | 1.177 | - | - | - |
| Lasten | -18.608 | 166 | -18.442 | - | -18.442 | - | - | - |
| **21 VERKEER EN VERVOER** | **-17.453** | **187** | **-17.266** | **-** | **-17.266** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 3.393 | - | 3.393 | -1.780 | 1.613 | - | - | - |
| Lasten | -5.064 | -35 | -5.100 | -40 | -5.140 | - | - | - |
| **22 PARKEREN** | **-1.672** | **-35** | **-1.707** | **-1.820** | **-3.527** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 462 | - | 462 | - | 462 | - | - | - |
| Lasten | -459 | - | -459 | - | -459 | - | - | - |
| **24 ECONOMISCHE HAVENS EN WATERWEGEN** | **3** | **-** | **3** | **-** | **3** | **-** | **-** | **-** |
| Onttrekkingen | 20 | - | 20 | - | 20 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **20** | **-** | **20** | **-** | **20** | **-** | **-** | **-** |
| **2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT** | **-19.101** | **151** | **-18.950** | **-1.820** | **-20.770** | **-** | **-** | **-** |

### Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 2<br>Verkeer, vervoer en waterstaat** | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-1.780** | **0** | **0** | **0** |
| B1. Parkeren/Proeftuin centrum Geleen | AO | I | -30 | | | |
| B2. Parkeerinkomsten | C | I | -1.750 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-40** | **0** | **0** | **0** |
| L1. Parkeren/Proeftuin centrum Geleen | AO | I | -40 | | | |
| | | | | | | |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| **Saldo Programma 2<br>Verkeer, vervoer en waterstaat** | | | **-1.820** | **0** | **0** | **0** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

## Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Autonome Ontwikkeling (= AO)***

**B1./L1. Parkeren / Proeftuin centrum Geleen**

Het betreft een technische wijziging die budgettair neutraal wordt verwerkt (zie ook programma 3).

***Corona (= C)***

**B2. Parkeerinkomsten**

De parkeerinkomsten blijven als gevolge van de Corona-maatregelen, net als in 2020, ook voor 2021 ver achter bij de begroting. Een exacte berekening van de verwachte daling van de parkeerinkomsten is lastig te maken. In januari waren de parkeerinkomsten 38% van de begrote parkeerinkomsten op maandbasis. Op basis van de huidige boekingen ligt februari in dezelfde lijn. In 2020 waren de parkeerinkomsten € 1,75 mln. lager als gevolg van Corona. Een reële berekening van de verwachte daling van de parkeerinkomsten is op dit moment nauwelijks te maken. Corona zal ook dit jaar een forse tempel drukken op onze samenleving. We gaan er voor 2021 vanuit dat de winkels en horeca voor een deel weer open gaan en dat het tekort aan parkeerinkomsten net als in 2020 ongeveer € 1,75 miljoen euro zal zijn.

## Programma 3: Economie

### Effecten / Risico's Corona

De detailhandel heeft tot op heden nauwelijks iets gemerkt van aanvullende gemeentelijke maatregelen in de sfeer van lastenverlichting. Daarom wordt via deze rapportage (zie programma 0) voorgesteld om voor het hele heffingsjaar 2021 geen reclamebelasting en precariobelasting voor terrassen te heffen. Hiermee wordt maatwerk geleverd voor lokale horeca en ondernemers via lokale lastenverlichting.

In de periode dat de Lock down als gevolg van de Corona-maatregelen geldt, zijn de markt- en promotiegelden voor de weekmarkten lager dan gebruikelijk. Alleen marktkramen met food-artikelen en bloemen en planten hebben in deze periode toestemming een marktkraam te huren. De huidige maatregelen leiden tot een inkomstenderving van € 9.500 per maand.

Voor 2021 is nog veel onzeker over de mogelijkheden om evenementen te organiseren. Alle evenementenorganisatoren zijn gevraagd om in hun aanvraag rekening te houden met coronabeperkingen en worden gevraagd om de gemeente bij wijzigingen in hun programmering direct te informeren. De subsidies boven € 15.000 hebben een voorschot ontvangen van 20%, het restant van de subsidie wordt uitbetaald wanneer zeker is dat het evenement doorgang kan vinden. Evenementen tot € 15.000 hebben een voorschot ter hoogte van het subsidie ontvangen. Indien deze evenementen niet doorgaan, dan wel in een andere vorm doorgaan, gaan we – op vergelijkbare wijze zoals in 2020 – het gesprek aan met de betreffende organisator. Dit kan eventueel leiden tot terugbetaling van het subsidie na aftrek van voorbereidingskosten.

Voor de structurele subsidies met betrekking tot carnavalsoptochten, sleuteloverdrachten, Koningsvieringen en de 4 en 5 mei Herdenkingen wordt samen met verenigingen/stichtingen bekeken of er sprake is of kan zijn van eventuele alternatieven en de kosten die daarmee samenhangen. En pas dan wordt een (deel van de) subsidie uitgekeerd.

### Prognose exploitatie budgetten

| **3 ECONOMIE**<br>**bedragen x € 1.000** | Begroting voor bijstelling<br>2021 | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021 | Begroting incl. goedgekeurd<br>2021 | Bijstelling Prorap<br>2021 | Begroting na bijstelling<br>2021 | Bijstelling<br>2022 | Bijstelling<br>2023 | Bijstelling<br>2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Baten | 120 | - | 120 | - | 120 | - | - | - |
| Lasten | -4.201 | -170 | -4.371 | 70 | -4.301 | - | - | - |
| **31 ECONOMISCHE ONTWIKKELING** | **-4.081** | **-170** | **-4.251** | **70** | **-4.181** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 3.642 | - | 3.642 | 321 | 3.963 | - | - | - |
| Lasten | -3.435 | -22 | -3.457 | -171 | -3.629 | - | - | - |
| **32 FYSIEKE BEDRIJFSINFRASTRUCTUUR** | **207** | **-22** | **185** | **150** | **335** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 311 | - | 311 | - | 311 | - | - | - |
| Lasten | -277 | - | -277 | - | -277 | - | - | - |
| **33 BEDRIJVENLOKET EN REGELINGEN** | **34** | **-** | **34** | **-** | **34** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 2.034 | - | 2.034 | -67 | 1.968 | - | - | - |
| Lasten | -2.860 | -350 | -3.210 | 26 | -3.183 | -8 | -12 | -16 |
| **34 ECONOMISCHE PROMOTIE** | **-825** | **-350** | **-1.175** | **-41** | **-1.216** | **-8** | **-12** | **-16** |
| Onttrekkingen | - | 450 | 450 | - | 450 | - | - | - |
| Toevoegingen | -191 | - | -191 | -151 | -342 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **-191** | **450** | **259** | **-151** | **108** | **-** | **-** | **-** |
| **3 ECONOMIE** | **-4.856** | **-92** | **-4.949** | **28** | **-4.919** | **-8** | **-12** | **-16** |

## Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 3 Economie** | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **254** | **0** | **0** | **0** |
| B1. Verkoop gronden | AO | I | 321 | | | |
| B2. Jaarmarkten | C | I | -67 | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-75** | **-8** | **-12** | **-16** |
| L1. Effect Tariefwijziging proeftuin | AO | I | 70 | | | |
| L2. Verkoop gronden | AO | I | -171 | | | |
| L3. Jaarmarkten | C | I | 30 | | | |
| L4. Convenant VVV ZL | AO | S | -4 | -8 | -12 | -16 |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-151** | **0** | **0** | **0** |
| T1. Verkoop gronden | AO | I | -151 | | | |
| **Saldo Programma 3 Economie** | | | **28** | **-8** | **-12** | **-16** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

## Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Autonome Ontwikkeling (= AO)***

**B1./L2./T1. Verkoop grond**

Gezien de verplichting van natuurcompensatie als gevolg van de gedeeltelijke kap van het Sterrebos voor de uitbreiding VDL Nedcar heeft de gemeente agrarische ruilgronden aangeboden. De gronden zijn verkocht voor een bedrag ad € 321.000 en na aftrek van de verkoopkosten en boekwaarde resteert een boekwinst ad € 151.000. Voorgesteld wordt het verkoopresultaat te storten in de Reserve dekking incidentele taakstellingen. Hiermee borgen we dat de ombuiging vastgoed - conform het raadsbesluit herstelplan begroting 2018 - van jaarlijks € 250.000 in 2021 ingevuld kan worden.

**L1. Parkeren / Proeftuin centrum Geleen**

Het betreft een technische wijziging die budgettair neutraal wordt verwerkt (zie ook programma 2).

**L4. Meerjarenconvenant VVV**

In 2020 is het meerjarenconvenant 2021-2026 afgesloten met de VVV. De jaarbudgetten worden hierop aangepast.

***Corona (= C)***

**B2./L3. Afgelasting jaarmarkten**

Als gevolg van de afgelasting van St. Joepmarkt en de Paasmarkt door de Corona-maatregelen worden geen marktgelden ontvangen. Dit levert, net als in 2020, een nadeel op van € 67.000. Hier staan voor een bedrag van € 30.000 aan besparingen tegenover in de uitgaven. Resteert incidenteel een nadeel van € 37.000.

## Programma 4: Onderwijs

### Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

### Risico's

Niet van toepassing.

### Prognose exploitatie budgetten

| 4 ONDERWIJS<br>bedragen x € 1.000 | Begroting voor bijstelling 2021 | Goedgekeurde bijstellingen 2021 | Begroting incl. goedgekeurd 2021 | Bijstelling Prorap 2021 | Begroting na bijstelling 2021 | Bijstelling 2022 | Bijstelling 2023 | Bijstelling 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -1.787 | - | -1.787 | - | -1.787 | - | - | - |
| **41 OPENBAAR BASISONDERWIJS** | **-1.787** | **-** | **-1.787** | **-** | **-1.787** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 16 | - | 16 | - | 16 | - | - | - |
| Lasten | -4.112 | -33 | -4.145 | - | -4.145 | - | - | - |
| **42 ONDERWIJSHUISVESTING** | **-4.096** | **-33** | **-4.129** | **-** | **-4.129** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 2.811 | 48 | 2.859 | - | 2.859 | - | - | - |
| Lasten | -5.339 | -48 | -5.387 | - | -5.387 | - | - | - |
| **43 ONDERWIJSBELEID EN LEERLINGENZAKEN** | **-2.528** | **-** | **-2.528** | **-** | **-2.528** | **-** | **-** | **-** |
| **4 ONDERWIJS** | **-8.411** | **-33** | **-8.444** | **-** | **-8.444** | **-** | **-** | **-** |

### Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 4 Onderwijs** | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| **Saldo Programma 4 Onderwijs** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

### Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Autonome Ontwikkeling (= AO)***

Niet van toepassing.

***Beleidskeuze (BK)***

Niet van toepassing.

***Corona (= C)***

Niet van toepassing.

## Programma 5: Sport, Cultuur en Recreatie

### Effecten / Risico's Corona

- **Exploitatie Glanerbrook:**

  Per 1-1-2021 is Glanerbrook eigendom geworden van de gemeente en is de exploitatie voor risico van de gemeente. Het sluiten van het zwembad, verhuur sport- en ijshal Glanerbrook past binnen de landelijk corona-maatregelen die getroffen zijn. In maart komen de eerste exploitatie resultaten beschikbaar.

### Risico's

- **Geschillen Artamuse:**

  Op basis van een eerdere vaststellingsovereenkomst en de jaarstukken 2019 wordt een bedrag van € 0,3 mln. van de subsidie Artamuse teruggevorderd. De vordering wordt in de administratie 2021 verwerkt.

### Prognose exploitatie budgetten

| 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE<br>bedragen x € 1.000 | Begroting voor bijstelling<br>2021 | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021 | Begroting incl. goedgekeurd<br>2021 | Bijstelling Prorap<br>2021 | Begroting na bijstelling<br>2021 | Bijstelling<br>2022 | Bijstelling<br>2023 | Bijstelling<br>2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Baten | 75 | 80 | 155 | - | 155 | - | - | - |
| Lasten | -2.355 | -43 | -2.399 | - | -2.399 | - | - | - |
| **51 SPORTBELEID EN ACTIVERING** | **-2.280** | **37** | **-2.244** | **-** | **-2.244** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 2.297 | 2.069 | 4.366 | -21 | 4.345 | **-21** | **-21** | **-21** |
| Lasten | -7.802 | -2.015 | -9.817 | -465 | -10.282 | **21** | **21** | **21** |
| **52 SPORTACCOMMODATIES** | **-5.505** | **54** | **-5.452** | **-486** | **-6.270** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 2.763 | - | 2.763 | - | 2.763 | - | - | - |
| Lasten | -9.227 | 965 | -8.262 | - | -8.262 | - | - | - |
| **53 CULTUURPRESENTATIE-PRODUCTIE-PARTIC** | **-6.464** | **965** | **-5.499** | **-** | **-5.499** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 174 | - | 174 | - | 174 | - | - | - |
| Lasten | -3.456 | 40 | -3.416 | - | -3.416 | - | - | - |
| **54 MUSEA** | **-3.283** | **40** | **-3.242** | **-** | **-3.242** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 275 | - | 275 | - | 275 | - | - | - |
| Lasten | -439 | - | -439 | - | -439 | - | - | - |
| **55 CULTUREEL ERFGOED** | **-164** | **-** | **-164** | **-** | **-164** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 342 | - | 342 | - | 342 | - | - | - |
| Lasten | -2.642 | - | -2.642 | 287 | -2.355 | - | - | - |
| **56 MEDIA** | **-2.300** | **-** | **-2.300** | **287** | **-2.013** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 160 | - | 160 | - | 160 | - | - | - |
| Lasten | -7.280 | - | -7.280 | - | -7.280 | - | - | - |
| **57 OPENBAAR GROEN-(OPENLUCHT) RECREATIE** | **-7.120** | **-** | **-7.120** | **-** | **-7.120** | **-** | **-** | **-** |
| Onttrekkingen | 173 | - | 173 | 494 | 667 | - | - | - |
| Toevoegingen | -904 | - | -904 | - | -904 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **-730** | **-** | **-730** | **494** | **-237** | **-** | **-** | **-** |
| **5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE** | **-27.846** | **1.096** | **-26.750** | **295** | **-26.455** | **-** | **-** | **-** |

## Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 5<br>Sport, cultuur en recreatie** | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-21** | **-21** | **-21** | **-21** |
| B1. Correctie SPUK TDBP | AW | S | -21 | -21 | -21 | -21 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-178** | **21** | **21** | **21** |
| L1. Planmatig onderhoud | AW | I | -486 | | | |
| L2. Correctie SPUK TDBP | AW | S | 21 | 21 | 21 | 21 |
| L3. Afbouw subsidie Artamuse | BK | I | 287 | | | |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **494** | **0** | **0** | **0** |
| O1. Reserve Vastgoed& Sportacc. | AW | I | 494 | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| **Saldo Programma 5<br>Sport, cultuur en recreatie** | | | **295** | **0** | **0** | **0** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

## Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Administratieve wijziging (= AW)***

**B1. / L2. Correctie SPUK Tom Dumoulin Bike Park**

Met de overdracht per 1-2-2021 van de exploitatie van het Tom Dumoulin Bike Park aan WCL De Bergklimmers is de exploitatie niet meer in handen van de gemeente en is de SPUK-regeling niet meer van toepassing. Met deze rapportage wordt dit budgettair neutraal gecorrigeerd en correct geadministreerd.

**L1./O1. Planmatig onderhoud sportgebouwen**

Om te voldoen aan de aanvraag SPUK 2021 in het kader van de verruiming BTW-Sportvrijstelling moet een door de gemeente vastgestelde begroting voorliggen. De voor de aanvraag relevante bedragen hebben wij budgettair neutraal in de begroting opgenomen. Concreet betekent dit dat wij tegenover de hogere uitgaven als gevolg van de kostprijsverhogende inkoop-BTW de SPUK-uitkering hebben geraamd. Zie tevens bijlage 1. Om ook de in 2020 niet aangewende onderhoudsmiddelen in de SPUK-aanvraag te kunnen betrekken worden de betreffende middelen ad € 486.000 nu overgeheveld. Dekking van de onderhoudsuitgaven vindt plaats uit de reserve vastgoed en sportaccommodaties.

***Beleidskeuze (=BK)***

**L3. Afbouw subsidie Artamuse**

Conform het collegevoorstel “Subsidie Myouthic ten behoeve van makelaarsfunctie muziekonderwijs 2020” worden de middelen die vrijvallen als gevolg van de afbouw / beëindiging van de subsidie aan Artamuse deels gebruikt voor de subsidie aan Myouthic. Het overige deel valt vrij ten gunste van de algemene middelen.

***Corona (= C)***

Niet van toepassing.

## Programma 6: Sociaal Domein

### Effecten / Risico's Corona

- **Toegevoegde waarde Vidar BV.**

  Als gevolg van het Coronavirus werkt het bedrijfsonderdeel Productie en Diensten binnen Vidar met een lagere bezetting dan normaal. Daarmee vallen bedrijfsopbrengsten weg. Daarnaast hebben de bedrijfsonderdelen Millenerpoort Tapijten en de groepsdetachering Openbare Ruimte (wijkteams) te maken met een snellere en forsere uitstroom SW-medewerkers dan verwacht. Binnen de groepsdetachering Openbare Ruimte (wijkteams) kampen medewerkers veelal met fysieke klachten en vanwege de zeer beperkte instroom van Wet sociale werkvoorziening (Wsw) medewerkers heeft deze ontwikkeling een remmend effect op de omzet van dit bedrijfsonderdeel. Daarnaast heeft binnen het onderdeel van de Millenerpoort Tapijten ook de tijdelijke sluiting van niet essentiële winkels (Coronamaatregel) een negatief effect op verkoopopbrengsten. In 2020 heeft de Wsw coronacompensatie ontvangen vanuit het Rijk. In hoeverre dit ook voor 2021 geldt, is nog niet bekend.

### Ontwikkelingen

- **Gebundelde uitkering (BUIG).**

  In het najaar van 2020 heeft het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) de voorlopige budgetten van de gebundelde uitkering (BUIG) 2021 bekend gemaakt. Voor de Gemeente Sittard-Geleen betekende deze publicatie een BUIG die € 5,20 mln. hoger uitvalt dan was begroot. Kijkende naar de wijze waarop de BUIG via het verdeelmodel verdeeld wordt over de gemeenten, betekent dit een forse verwachte toeloop van inwoners die een beroep doen op ondersteuning van Vidar. In 2020 bleef deze toeloop nog achter bij de verwachtingen. In de eerste zes weken van 2021 meldden zich echter meer inwoners aan de poort van Vidar dan verwacht. Uitgangspunt van het dienstverleningsconcept van Vidar is dat inwoners die zich melden aan de poort van Vidar feitelijk gezien een beroep doen op de gemeente gericht op ondersteuning naar werk. Een verhoogde toestroom heeft daarmee niet alleen effect op het verstrekken van uitkeringen, maar dit heeft effect op de totale dienstverlening van Vidar. Dit gegeven vraagt dan ook om een integrale benadering van de effecten van de verhoogde toeloop op de totale dienstverlening van Vidar. Op basis van de ervaringen in het eerste kwartaal zullen in de 2$^{de}$ rapportage 2021 de effecten op de dienstverlening van de Vidar en daarmee gepaarde gaande inzet van de BUIG voor 2021 inzichtelijk gemaakt worden.

## Prognose exploitatie budgetten

| 6 SOCIAAL DOMEIN<br>bedragen x € 1.000 | Begroting voor bijstelling<br>2021 | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021 | Begroting incl. goedgekeurd<br>2021 | Bijstelling Prorap<br>2021 | Begroting na bijstelling<br>2021 | Bijstelling<br>2022 | Bijstelling<br>2023 | Bijstelling<br>2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Baten | 574 | -47 | 527 | -54 | 473 | -54 | -54 | -54 |
| Lasten | -8.229 | 144 | -8.085 | 54 | -8.031 | 54 | 54 | 54 |
| **61 SAMENKRACHT EN BURGERPARTICIPATIE** | **-7.655** | **97** | **-7.558** | **-** | **-7.558** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 284 | - | 284 | - | 284 | - | - | - |
| Lasten | -7.046 | 103 | -6.943 | - | -6.943 | - | - | - |
| **62 WIJKTEAMS** | **-6.762** | **103** | **-6.659** | **-** | **-6.659** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 37.977 | 5.973 | 43.951 | - | 43.951 | - | - | - |
| Lasten | -50.961 | -6.134 | -57.094 | - | -57.094 | - | - | - |
| **63 INKOMENSREGELINGEN** | **-12.984** | **-160** | **-13.144** | **-** | **-13.144** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 268 | -36 | 232 | - | 232 | - | - | - |
| Lasten | -17.311 | 553 | -16.759 | - | -16.759 | - | - | - |
| **64 BEGELEIDE PARTICIPATIE** | **-17.043** | **517** | **-16.527** | **-** | **-16.527** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 1.634 | 1.530 | 3.164 | - | 3.164 | - | - | - |
| Lasten | -6.564 | -747 | -7.311 | -55 | -7.366 | - | - | - |
| **65 ARBEIDSPARTICIPATIE** | **-4.930** | **783** | **-4.147** | **-55** | **-4.202** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lasten | -1.759 | - | -1.759 | - | -1.759 | - | - | - |
| **66 MAATWERKVOORZIENINGEN (WMO)** | **-1.759** | **-** | **-1.759** | **-** | **-1.759** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 882 | - | 882 | - | 882 | - | - | - |
| Lasten | -30.530 | -321 | -30.851 | -80 | -30.931 | - | - | - |
| **671 MAATWERKDIENSTVERLENING 18+** | **-29.648** | **-321** | **-29.969** | **-80** | **-30.049** | **-** | **-** | **-** |
| Lasten | -27.026 | -50 | -27.076 | - | -27.076 | - | - | - |
| **672 MAATWERKDIENSTVERLENING 18-** | **-27.026** | **-50** | **-27.076** | **-** | **-27.076** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 2.210 | - | 2.210 | 46 | 2.255 | - | - | - |
| Lasten | -2.288 | -32 | -2.320 | -46 | -2.365 | - | - | - |
| **681 GEESCALEERDE ZORG 18+** | **-78** | **-32** | **-110** | **-** | **-110** | **-** | **-** | **-** |
| Lasten | -3.016 | - | -3.016 | - | -3.016 | - | - | - |
| **682 GEESCALEERDE ZORG 18-** | **-3.016** | **-** | **-3.016** | **-** | **-3.016** | **-** | **-** | **-** |
| Onttrekkingen | 25 | 1.160 | 1.185 | 135 | 1.320 | - | - | - |
| Toevoegingen | -1.052 | 305 | -747 | - | -747 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **-1.027** | **1.464** | **438** | **135** | **573** | **-** | **-** | **-** |
| **6 SOCIAAL DOMEIN** | **-111.927** | **2.401** | **-109.527** | **-** | **-109.527** | **-** | **-** | **-** |

## Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 6 Sociaal Domein** | Taak-veld | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | | **-8** | **-54** | **-54** | **-54** |
| B1. Overdracht taken gehandicaptenbeleid | 6.1 | AO | S | -12 | -12 | -12 | -12 |
| B2. Overdracht taken vrijwillige mantelzorg | 6.1 | AO | S | -42 | -42 | -42 | -42 |
| B3. Skaeve Huuse | 6.81 | AO | I | 46 | | | |
| | | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | | **-127** | **54** | **54** | **54** |
| L1. Overdracht taken gehandicaptenbeleid | 6.1 | AO | S | 12 | 12 | 12 | 12 |
| L2. Overdracht taken vrijwilliger mantelzorg | 6.1 | AO | S | 42 | 42 | 42 | 42 |
| L3. Aanpak basisvaardigheden | 6.5 | AW | I | -55 | | | |
| L4. Aanpak financiele zelfredzaamheid | 6.71 | AW | I | -80 | | | |
| L5. Skaeve Huuse | 6.81 | AO | I | -46 | | | |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | | **135** | **0** | **0** | **0** |
| O1. Aanpak basisvaardigheden | 6.5 | AW | I | 55 | | | |
| O2. Aanpak financiele zelfredzaamheid | 6.71 | AW | I | 80 | | | |
| | | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | | |
| **Saldo Programma 6 Sociaal Domein** | | | | **0** | **0** | **0** | **0** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

## Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Autonome Ontwikkeling (= AO)***

**B1. / B2. / L1. / L2. Overdracht taken gehandicaptenbeleid en vrijwillige mantelzorg**

Conform het collegevoorstel “Structurele subsidies 2021 professionele instellingen Welzijn en Zorg” verzorgen de omliggende gemeenten voortaan zelf de besluitvorming en betalingen voor hun gemeente op dit gebied en worden de ontvangsten en uitgaven resultaatneutraal verwerkt.

**B3. / L5. Skaeve Heuse**

In 2021 ontvangen wij incidenteel een eenmalige specifieke uitkering voor het onderzoek naar de huisvesting van kwetsbare groepen.

***Administratieve wijziging (= AW)***

**L3. / O1. Aanpak basisvaardigheden.**

Dit betreft een gecoördineerde aanpak gericht op het vergroten van de redzaamheid van inwoners met lage basisvaardigheden zoals lezen, schrijven, rekenen maar ook digitale vaardigheden. Inmiddels zien we dat een aantal zaken vertraging hebben opgelopen. Corona speelt daarin een rol maar ook de samenloop met de ontwikkeling naar het Participatiebedrijf. Omdat van uitstel geen afstel mag komen hebben we ook in de begroting 2021 opgenomen dat het uitvoeringsprogramma doorloopt in 2021.

**L4. / O2. Aanpak financiële zelfredzaamheid.**

Deze aanpak is gericht op het ontwikkelen en toepassen van een interventie, ter bevordering van financieel gezond gedrag, zodat betalingsachterstanden/schuldenproblematiek in de toekomst voorkomen kunnen worden. De interventie is enerzijds gericht op het aanleren van vaardigheden en anderzijds op het veranderen van gedrag, zodat de aangeleerde vaardigheden ook toegepast worden.

## Programma 7: Volksgezondheid en milieu

### Risico's

- **Windpark Holtum Noord**

  De beroepsprocedure tegen de verleende omgevingsvergunning voor het windpark Holtum Noord is in 2020 gestart en loopt nog door in 2021. De juridische kosten als gevolg van de beroepsprocedure kunnen niet binnen de reguliere budgetten worden opgevangen. De ruimtelijke budgetten staan al onder druk als gevolg van de invoering van de Omgevingswet per januari 2022. Hiervoor vindt ook in 2021 nog opschoning plaats van bestemmingsplannen. De verwachte kosten voor het beroep bedragen € 30.000. Passend binnen de begrotingskaders streven wij er naar dit bedrag binnen de bestaande begroting op te vangen.

### Prognose exploitatie budgetten

| **7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU**<br>**bedragen x € 1.000** | Begroting voor bijstelling 2021 | Goedgekeurde bijstellingen 2021 | Begroting incl. goedgekeurd 2021 | Bijstelling Prorap 2021 | Begroting na bijstelling 2021 | Bijstelling 2022 | Bijstelling 2023 | Bijstelling 2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Lasten | -4.660 | - | -4.660 | - | -4.660 | - | - | - |
| **71 VOLKSGEZONDHEID** | **-4.660** | **-** | **-4.660** | **-** | **-4.660** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 9.796 | -246 | 9.551 | - | 9.551 | - | - | - |
| Lasten | -6.965 | 150 | -6.815 | - | -6.815 | - | - | - |
| **72 RIOLERING** | **2.831** | **-96** | **2.736** | **-** | **2.736** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 16.351 | -414 | 15.937 | - | 15.937 | - | - | - |
| Lasten | -11.467 | - | -11.467 | - | -11.467 | - | - | - |
| **73 AFVAL** | **4.884** | **-414** | **4.470** | **-** | **4.470** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lasten | -1.630 | -3.575 | -5.205 | - | -5.205 | - | - | - |
| **74 MILIEUBEHEER** | **-1.630** | **-3.575** | **-5.205** | **-** | **-5.205** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 414 | - | 414 | - | 414 | - | - | - |
| Lasten | -306 | - | -306 | - | -306 | - | - | - |
| **75 BEGRAAFPLAATSEN EN CREMATORIA** | **108** | **-** | **108** | **-** | **108** | **-** | **-** | **-** |
| Onttrekkingen | - | 3.575 | 3.575 | - | 3.575 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **-** | **3.575** | **3.575** | **-** | **3.575** | **-** | **-** | **-** |
| **7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU** | **1.532** | **-510** | **1.023** | **-** | **1.023** | **-** | **-** | **-** |

### Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Geen mutaties.

### Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Geen mutaties.

## Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

### Risico's

Niet van toepassing.

### Prognose exploitatie budgetten

| 8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING<br>bedragen x € 1.000 | Begroting voor bijstelling<br>2021 | Goedgekeurde bijstellingen<br>2021 | Begroting incl. goedgekeurd<br>2021 | Bijstelling Prorap<br>2021 | Begroting na bijstelling<br>2021 | Bijstelling<br>2022 | Bijstelling<br>2023 | Bijstelling<br>2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Baten | - | 54 | 54 | - | 54 | - | - | - |
| Lasten | -1.539 | -543 | -2.082 | -502 | -2.584 | - | - | - |
| **81 RUIMTELIJKE ORDENING** | **-1.539** | **-488** | **-2.027** | **-502** | **-2.529** | **-** | **-** | **-** |
| Baten | 14 | - | 14 | - | 14 | - | - | - |
| Lasten | 187 | -1.007 | -820 | 23 | -797 | **23** | **23** | **23** |
| **82 GRONDEXPLOITATIE** | **201** | **-1.007** | **-805** | **23** | **-783** | **23** | **23** | **23** |
| Baten | 2.247 | - | 2.247 | - | 2.247 | - | - | - |
| Lasten | -4.993 | 64 | -4.929 | -340 | -5.269 | - | - | - |
| **83 WONEN EN BOUWEN** | **-2.746** | **64** | **-2.682** | **-340** | **-3.022** | **-** | **-** | **-** |
| Onttrekkingen | - | 100 | 100 | 842 | 942 | - | - | - |
| Toevoegingen | -1 | -622 | -623 | - | -623 | - | - | - |
| **Reserves en voorzieningen** | **-1** | **-522** | **-523** | **842** | **319** | **-** | **-** | **-** |
| **8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING** | **-4.085** | **-1.952** | **-6.037** | **23** | **-6.015** | **23** | **23** | **23** |

### Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Programma 8<br>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing** | AO/ BK/ AW/C | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-819** | **23** | **23** | **23** |
| L1. Planschade Heijersteeg | AO | I | -352 | | | |
| L2. Administratieve wijzigingen | AW | S | 23 | 23 | 23 | 23 |
| L3. Woonwagenlokatie Obbichterweg | AO | I | -340 | | | |
| L4. Ontwikkellocaties | AO | I | -150 | | | |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **842** | **0** | **0** | **0** |
| O1. Woonwagenlokatie Obbichterweg | AO | I | 340 | | | |
| O2. Planschade Heijersteeg | AO | I | 352 | | | |
| O3. Ontwikkellocaties | AO | I | 150 | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| **Saldo Programma 8<br>Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing** | | | **23** | **23** | **23** | **23** |

*(AW: administratieve wijziging, AO: autonome ontwikkeling; C: Corona; BK: Beleidskeuze)*

## Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

***Autonome Ontwikkeling (= AO)***

**L1./O2. Administratieve verwerking planschade Heijersteeg**

Er loopt op dit moment een bezwaarprocedure tegen het planschadebesluit betreffende de locatie Heijersteeg. In de algemene reserve risicobeheersing was met deze planschade al rekening gehouden. De aanwending en uitkering wordt middels deze rapportage verwerkt.

**L2. Diverse kleine administratieve verschillen**

Diverse kleine verschillen leiden tot een budgetoverheveling naar het algemene budget voor Strategische verwerving/GREX. Dit raakt hierdoor programma 0 Bestuur en ondersteuning.

**L3./O1. Project Woonwagencentrum Obbichterweg**

De voorbereidingen, voor het aanpakken van de locatie Obbichterweg en het zorgdragen voor een leefbare, goed bewoonbare locatie, zijn vertraagd. Het noodzakelijke budget voor de voorbereidende werkzaamheden bedraagt € 340.000 en wordt gedekt uit het bedrag dat hiervoor - conform de begroting 2020 - in de **risicoreserve is opgenomen.**

**L4./O3. Ontwikkellocaties**

De gemeente heeft als prioriteit de ontwikkeling van diverse (gemeentelijke) ontwikkellocaties. Binnen het huidige beleid willen we tot een voortvarende invulling van vrijkomend vastgoed komen. Om dit gestroomlijnd te laten verlopen is binnen de reguliere begroting dekking gezocht en gevonden voor formatie die als verbinding kan fungeren tussen bestuur en de diverse betrokken organisatieonderdelen. Op dit moment ontbreekt er een werkbudget voor de initiatief- en definitiefase. Incidenteel is € 150.000 nodig voor haalbaarheidsonderzoeken. Dit budget willen we dekken uit de vrijval van de reserve VRO. De structurele doorwerking nemen we mee bij de integrale afweging in de kaderbrief 2021/Programmabegroting 2022.

***Corona (= C)***

Niet van toepassing.

# 4. Impulsen bestaand beleid

In hoofdstuk 3 hebben wij de budgetten op basis van autonome ontwikkelingen geactualiseerd. Daarnaast hebben we in de voorbereiding van deze rapportage nadrukkelijk gekeken naar de stand van zaken met betrekking tot de uitvoering van onze begroting. De raad heeft de wens geuit om door te pakken op een aantal dossiers, zoals bijvoorbeeld binnenstedelijke ontwikkeling, duurzame accommodaties en de gemeentelijke huisvesting. Daarom stellen wij een aantal impulsen met betrekking tot bestaand beleid voor. Daarnaast geven externe ontwikkelingen, onder andere op het gebied van huisvesting arbeidsmigranten en woonwagenaangelegenheden, aanleiding tot intensivering van bestaand beleid.

In onderstaande tabel hebben wij de dossiers opgenomen, waarbij ons inziens een impuls noodzakelijk is om de uitvoering op te kunnen pakken. Wij merken hierbij op dat het overzicht niet limitatief is. In de inventarisatie zijn de dossiers opgenomen, voor zover die nu kwantificeerbaar zijn. Op onderdelen, zoals de dossiers visie vastgoed, kunst en cultuur (De Domijnen) en veiligheid, vindt nog een nadere verdieping plaats. Daarnaast brengen wij de effecten van de impulsen op het bestaand beleid voor onze interne bedrijfsvoering nog in beeld. In de 2de rapportage 2021 komen we hierop terug.

*Tabel: voorstellen voor impulsen bestaand beleid*

| **Impulsen bestaand beleid**<br>*bedragen x € 1.000* | **2021** | **2022** |
|---|---|---|
| 1. Binnenstedelijke ontwikkeling: | 175 | 100 |
| 2. Anders werken/ gemeentelijke huisvesting | 60 | 60 |
| 3. Bestuursopdracht duurzame accommodaties | 90 | |
| 4. Huisvesting arbeidsmigranten: | 75 | 30 |
| 5. Woonwagenaangelegenheden | 50 | 80 |
| 6. Bestuursondersteuning | 60 | 40 |
| 7. Mobiliteit | 100 | 50 |
| **Totaal impulsen bestaand beleid** | **610** | **310** |

### *Dekkingsvoorstel*

Uit bovenstaande tabel blijkt dat voor de incidentele impulsen in de jaarschijven 2021 en 2022 in totaal een bedrag benodigd is van € 920.000. Dit budget geeft ons de mogelijkheid om voor 2021 en 2022 verplichtingen aan te gaan om de tijdelijk extra capaciteit te organiseren om conform verzoek van de raad door te pakken op een aantal dossiers en opvolging te geven aan een aantal externe factoren. Voor dit incidentele budget stellen wij een incidentele dekking voor. In de 2de rapportage 2020 is een herijking op onze reserves en voorzieningen aangekondigd. Inmiddels is deze herijking op basis van een extern uitgevoerde audit geëffectueerd. Op basis van de eerste indicaties van de resultaten uit de audit verwachten wij dat de vrijval toereikend zal zijn om het benodigde bedrag te kunnen dekken. De definitieve resultaten uit deze audit verwerken wij in de 2de rapportage 2021. Vooruitlopend hierop stellen wij voor het benodigde bedrag van € 920.000 in deze rapportage voor te financieren uit de algemene reserve. In de 2de rapportage 2021 corrigeren we deze voorfinanciering. Wij merken nog op dat geïnventariseerde impulsen op onderdelen een structureel karakter kunnen hebben. Voor zover dit aan de orde is, nemen we dit mee in de integrale afweging van de kaderbrief

2021. Onderstaand onderbouwen wij de individuele voorstellen tot het geven van impulsen aan bestaand beleid.

**1. Binnenstedelijke ontwikkeling**

De activiteiten bij Binnenstedelijke ontwikkeling bestaan uit het voeren van de regie en de coördinatie op het totaal van plannen, projecten en processen op het gebied van de binnenstedelijke ontwikkeling van de centra van Sittard en Geleen. Voor het centrum van Sittard zijn we inmiddels een flink stuk op weg met de uitvoering van het totaalplan, het Masterplan Zitterd ReviSited. Voor het centrum van Geleen worden diverse projecten uitgevoerd.

Diverse ontwikkelingen komen nu samen voor het centrum van Geleen, zoals de ontwikkelpaden vanuit de Toekomstvisie 2030 en de bijbehorende werkwijze die bepalend is voor een gedragen ontwikkeling in de centra, de aanpak van gemeentelijke huisvesting, de input van de ontwerpgroep Beroepsvereniging van Nederlandse Stedenbouwkundigen en Planologen (BSNP) en de algemene herijking van beleid.

Het is dan ook van belang om deze ontwikkelingen vanuit een gebiedsgericht perspectief en op basis van de ontwikkelpaden vanuit de Toekomstvisie 2030 in een programma met elkaar te blijven verbinden, samenhangend op te pakken en tot daadwerkelijke concretisering en uitvoering te komen. Het betreft hier een specifieke inzet op het faciliteren van het proces en de samenwerking (zowel extern als intern) voor het centrum van Geleen, vooruitlopend op een breder voorstel in de kaderbrief 2021 inzake het faciliteren van alle ontwikkelpaden die voortvloeien uit de Toekomstvisie 2030.

Het gaat dus niet om investeringsmiddelen of middelen vanuit het Investeringsprogramma voor specifieke projecten en deze kosten zijn ook niet als zodanig door te berekenen aan projecten. Hiertoe is voor maximaal 2 jaren extra personele capaciteit (jaarlijks € 100.000) nodig. Met inzet van deze middelen gaan we samen met de omwonenden en de toekomstambassadeurs de uitwerking van de ontwikkelpaden voor het centrum van Geleen faciliteren en de samenhang bewaken. Aanvullend hebben we een werkbudget nodig, bijvoorbeeld voor het uitvoeren van onderzoeken of het actief kunnen laten participeren van omwonenden en belanghebbende partijen. Het betreft voor 2021 een bedrag van € 75.000. Voor zover dit werkbudget een structureel karakter heeft, nemen wij dit mee in de voorbereiding van de kaderbrief 2021.

**2. Anders werken / gemeentelijke huisvesting**

We willen op een nieuwe, flexibele en toekomstgerichte manier gaan werken. Dit nieuwe werken hebben we inmiddels gevormd in een visie die gericht is op ontwikkeling van een toekomstgerichte en bij de organisatie passende manier van werken en huisvesting. Onder deze visie valt ook de transformatie van de kantooromgeving in een moderne, flexibele werkomgeving toegespitst op ontmoeting, samenwerking en activiteit-gerelateerd werken. De klus is niet eenvoudig te klaren, maar Corona is een versneller op vele fronten. Professionele begeleiding is noodzakelijk. Door een totaal proces te doorlopen, dat een aantal jaren vraagt, zetten wij de organisatie in beweging met maken het verschil met als eindresultaat een duurzame performanceverbetering. Om deze rol te vervullen is het van belang dat de projectleider vanaf de initiatieffase deelneemt. In 2021 en 2022 is hier jaarlijks € 60.000 voor nodig. De benodigde middelen voor de verdere begeleiding nemen we mee in een door de raad nog vast te stellen voorbereidingskrediet. Naast de bestuurlijke en ambtelijke huisvesting zijn we inmiddels gestart met de huisvesting wijkbeheer. In de programmabegroting 2021 zijn voor deze huisvesting middelen beschikbaar gesteld. Ook zijn we bezig met een

nieuwe huisvesting Vidar die voldoet aan de eisen van de eerder genoemde visie. Het uitgangspunt is dat de nieuwe huisvesting Vidar gedekt kan worden uit de reguliere begroting.

**3. Bestuursopdracht duurzame accommodaties**

De raad heeft in december 2020 afwijkend van het aanvankelijke voorstel besloten kennis te nemen van het 'Overzicht uitwerking duurzame accommodaties – perspectief per accommodatie' en ingestemd met een procesvoorstel waarbij de gesprekken met (sport)accommodaties en gebruikers worden voortgezet, per cluster (cf. clusterindeling) en/of beleidsveld (binnensport, voetbal, tennis, multifunctionele accommodaties en monofunctionele accommodaties). Het resultaat op al deze onderdelen wordt teruggekoppeld aan de raad tijdens een informele opiniërende bijeenkomst. Indien in een afgerond cluster of een beleidsveld geen overeenstemming is bereikt of het draagvlak ontbreekt, wordt een keuzevoorstel aan de raad voorgelegd, onderbouwd met gespreksverslagen en kengetallen die aan het keuzevoorstel ten grondslag liggen.

In het aanvankelijke voorstel was het 'Overzicht uitwerking duurzame accommodaties – perspectief per accommodatie' bedoeld als implementatieplan waarmee de komende jaren, samen met de eigenaren / beheerders en met de gebruikers / verenigingen per accommodatie uitvoering zou worden gegeven aan de kaders; daarmee zou draagvlak moeten ontstaan voor de voorkeursscenario's en te maken keuzes.

Het 'Overzicht uitwerking duurzame accommodaties – perspectief per accommodatie' is nu het vertrekpunt voor verdere, op overeenstemming gerichte, dialoog geworden. Daarbij hebben we de kanttekening gemaakt dat, gelet op de afzonderlijke voorstellen, bijzondere aandacht moet worden besteed aan de integraliteit van accommodaties per cluster, zeker ook gezien het grote aantal niet bij de gemeente in eigendom zijnde gemeenschapsaccommodaties. Deze integraliteit vraagt meer en bredere dialoog om in 2021/begin 2022 te komen tot een gedragen implementatieplan. Om die reden is nu extra capaciteit nodig voor de coördinatie van het geheel, het organiseren van alle input (in- en extern) en het verwerken van deze input in samenspraak met het veld.

Om dit adequaat uit te kunnen voeren, zetten wij in 2021 – aanvullend op de reguliere formatie – extra capaciteit in. Hiervoor is in 2021 een bedrag benodigd van € 90.000. Over de voortgang en of deze aanvullende inzet afdoende is wordt melding gemaakt in de reguliere rapportages.

**4. Huisvesting arbeidsmigranten**

Door de huidige overlast- en handhavingszaken en het ontbreken van kaders vraagt het dossier huisvesting arbeidsmigranten nu de aandacht. Binnen de bestaande capaciteit is er geen ruimte om dit op te pakken. Voor de duur van 1,5 jaar is er € 80.000 nodig voor de invulling van een coördinerend beleids-medewerker/projectleider huisvesting arbeidsmigranten. In eerste instantie ligt de focus op het samen met betrokken partijen uit de samenleving komen tot kaderstelling en het concreet realiseren van een aantal geschikte locaties voor de huisvesting. Hierbij gaan we gebruik maken van best practices van andere gemeenten. In de tweede fase, mede afhankelijk van de autonome ontwikkeling van het aantal te huisvesten arbeidsmigranten, zal de nadruk meer liggen op integratie/inclusieve samenleving. Daarnaast hebben we voor het uitvoeren van projecten en onderzoeken in het kader van huisvesting arbeidsmigranten een werkbudget nodig van € 25.000.

**5. Woonwagenaangelegenheden**

De uitvoeringsprojecten normalisatie Tudderenderweg en Obbichterweg worden op korte termijn afgerond en overgedragen aan ZOwonen. Ondanks de overdracht van deze locaties bestaat er bij externe samenwerkingspartners, waaronder PIM-Zuid, ZOwonen de behoefte tot één aanspreekpunt respectievelijk operationeel coördinatiepunt namens de gemeente. Dat is ook aan de orde ten behoeve van het resultaat van het woonbehoefteonderzoek naar uitbreiding van het aantal standplaatsen en het in dat kader nieuw op te stellen standplaatsenbeleid voor woonwagens. Binnen de bestaande capaciteit is er geen ruimte om dit op te pakken. Voor de periode 2021-2022 is hiervoor een bedrag van € 130.000 nodig om invulling te geven aan die coördinerende rollen.

**6. Bestuursondersteuning**

De huidige coalitie startte met 6 wethouders en een hoge ambitie voor de periode tot aan de gemeenteraadsverkiezingen 2022. Na het vertrek van een wethouder werd zijn portefeuille verdeeld over de vijf zittende wethouders, die daardoor een groter takenpakket kregen. De behoefte aan goede ondersteuning neemt mede hierdoor verder toe en is van groot belang voor het voortvarend kunnen oppakken en realiseren van de ambities. Daarom wordt voorgesteld de capaciteit voor bestuursondersteuning per direct uit te breiden en hiervoor € 100.000 beschikbaar te stellen, zodat elke wethouder kan beschikken over fulltime ondersteuning.

**7. Mobiliteit**

Er ligt veel druk op het mobiliteitsbeleid. De Gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek, de Mobiliteitsagenda en Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg, ontwikkelingen rondom het Fietsnetwerk Zuid-Limburg en het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV) 2030 moeten we lokaal doorvertalen. Wij beogen uiterlijk begin 2022 te komen tot een lokale uitvoeringsagenda. Voor het opstellen van het lokaal mobiliteitsplan inclusief uitvoeringsprogramma en de ambtelijke begeleiding hiervan zijn extra middelen nodig; in 2021 € 100.000 en in 2022 € 50.000. In dit uitvoeringsprogramma worden ook de benodigde investeringsmiddelen in beeld gebracht. De benodigde investeringsmiddelen die hieruit voortkomen, koppelen we aan integrale afweging kaderbrief 2022 / begroting 2023.

*Risico's*

De bovengenoemde knelpunten zijn met name gericht op beleidsmatige werkzaamheden. Welk effect deze dossiers hebben op de uitvoerende teams en de bedrijfsvoering is op dit moment niet duidelijk. Als het gaat om projectmatige uitvoeringskosten dan komen de benodigde extra personeelskosten ten laste van het betreffende project. Omdat we een versnelling willen realiseren in de (ruimtelijke) ontwikkeling van de eigen locaties zijn incidenteel middelen beschikbaar gesteld om extra capaciteit te kunnen inzetten op fase 1+2 (initiatief- en definitiefase). De gevolgen voor de beschikbare capaciteit voor fase 3 moeten nog inzichtelijk worden gemaakt. Uitgangspunt is dat alle kosten die toegerekend kunnen worden naar projecten daadwerkelijk ook naar projecten worden doorbelast.

# Bijlage 1 Specifieke Uitkering Sport 2021

Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten en gemeentelijke sportstichtingen de btw die aan hun in rekening wordt gebracht voor sport niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de *Regeling specifieke uitkering stimulering sport*. Deze SPUK subsidie is ter dekking van de kostprijsverhogende inkoop-btw.

Vanaf openstelling in 2019 is op basis van de geraamde uitgaven een budgettair neutrale subsidie inkomstenraming in de begroting opgenomen. Deze inkomstenraming is ter dekking van de kostprijsverhogende inkoop-btw welke geraamd is in de uitgaven budgetten voor sport.

Voor het jaar 2021 zijn in de begroting onderstaande bedragen opgenomen. Deze bedragen zijn reeds door de Raad op meerdere momenten goedgekeurd. Een subsidievoorwaarde is dat de opgevoerde bedragen door de Raad zijn goedgekeurd. Door het integraal opnemen van de subsidieaanvraag 2021 in deze rapportage wordt hieraan voldaan.

| **BTW-belaste kostenposten: Onroerende zaken (sportaccommodaties)** | **Bedrag (incl. BTW)** |
|---|---|
| 1.1 - Onroerende zaken - Nieuwbouw | € 875.109 |
| 1.2 - Onroerende zaken - Renovatie | € 2.974.748 |
| 1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud | € 1.719.162 |
| | |
| **BTW-belaste kostenposten: Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering** | |
| 2.1 - Roerende zaken - Aankoop | € 170.607 |
| 2.2 - Roerende zaken - Dienstverlening door derden | € 118.163 |
| 2.3 - Roerende zaken - Beheer en exploitatie | € 4.777.351 |
| | |
| **Totale kosten** | € **10.635.140** |
| | |
| **Max. hoogte uitkering** | € **1.861.149** |

De SPUK 2021 bedraagt maximaal 17,5% van de totale kosten. De gevraagde subsidie van € 1,9 mln. maakt deel uit van de inkomsten bij de sportbudgetten.

De uitkering voor 2021 moet uiterlijk 15 juli 2022 worden verantwoord. Dit is onderdeel van de gemeentelijke verantwoording in de jaarrekening 2021 volgens de SiSa-methode, zoals bepaald in het ‘Besluit financiële verhouding 2001’ en het ‘Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten’.
Uiterlijk 31 januari 2023 vindt de definitieve vaststelling over het jaar plaats.

# Bijlage 2 Administratieve wijzigingen

In deze rapportage hebben wij een aantal administratieve wijzigingen opgenomen. Deze wijzigingen hebben voornamelijk betrekking op functieboekaanpassingen en verlopen budgettair neutraal. Met andere woorden, deze wijzigingen hebben geen invloed op het begrotingssaldo. Wij nemen deze wijzigingen op, omdat deze programma-overstijgend zijn. In onderstaande tabel zijn deze aanpassingen nader gespecificeerd.

| Bedragen x € 1.000 | | | | Meerjarenraming | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **FUBO-wijzigingen prorap 1** | Taak-veld | I/S | Actuele Begroting 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
| **BATEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **-95** | **-95** | **-95** | **-95** |
| B2. Functieboek Handhaving | 0.4 | S | -95 | -95 | -95 | -95 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **95** | **95** | **95** | **95** |
| L6. Functieboek Handhaving | 0.4 | S | 95 | 95 | 95 | 95 |
| L2. Bijstelling functieboek | 1.2 | S | -2 | -2 | -2 | -2 |
| L1. Personele aanpassingen | 2.2 | S | 53 | 53 | 53 | 53 |
| L1. Functieboekwijziging | 4.3 | S | 9 | 9 | 9 | 9 |
| L3. Functieboek Zorg Casusregisseurs | 6.div | S | -19 | -19 | -19 | -19 |
| L4. Functieboekwijziging | 8.3 | S | -37 | -37 | -37 | -37 |
| Kleine verschillen | | | -4 | -4 | -4 | -4 |
| **Mutatie reserves:** | | | | | | |
| **ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 1:** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **Saldo FUBO-wijzigingen prorap 1** | | | **0** | **0** | **0** | **0** |