

Gemeenteraad Sittard-Geleen

Team Financiën
Uw brief van
Uw kenmerk
Ons kenmerk
Behandeld door G. de Bruijn
Telefoon 06 526 91 566
Onderwerp Voorbereiding werksessie raad 23 september 2021

Sittard-Geleen, 16 september 2021

VERZONDEN 17 SEP. 2021

Geachte leden van de raad,

In de brief 'Proces begrotingsbehandeling' van 2 september jl. hebben wij u geïnformeerd over het gewijzigd proces van de begrotingsbehandeling. In ons streven u tussentijds in de begrotingsvoorbereiding te betrekken, hebben wij u in de themasessie van 9 september jl. geïnformeerd over de tussenstand in de begrotingsvoorbereiding. In deze sessie hebben wij u toegezegd u nadere informatie aan te reiken over een aantal onderwerpen. In dit memo bieden wij u de toegezegde informatie aan. Zodat u dit kunt betrekken in uw voorbereiding op de werksessie van 23 september aanstaande.

Onderwerpen

In dit memo gaan wij achtereenvolgens in op:

- Onderbouwing autonome ontwikkelingen
- Onderbouwing beleidskeuzes
- Keuzemogelijkheden verlaging lokale lasten

De cijfers zoals aan u gepresteerd in de informatiesessie van 9 september jl. fungeren als basis voor de nadere onderbouwing. Deze presentatie is als bijlage bijgevoegd.

Autonome ontwikkelingen

In onderstaande tabel zijn de autonome ontwikkelingen op een rij gezet. Aansluitend lichten wij de posten inhoudelijk toe.

Tabel autonome ontwikkelingen

bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
AUTONOME ONTWIKKELINGEN				
- Meicirculaire	-357	-1.164	-2.602	-1.833
- Actualisatie kapitaallasten	-	536	-	-480
- Dividend BNG	98	98	98	98
- Beheerplannen Ibor - autonoom -	-600	-600	-600	-600
- Herverdeling GF	-	340	340	340
- Saldo belastingmaatregelen	-211	-211	-211	-211
- Verbonden partijen	-323	-134	-160	-195
- Extra middelen jeugd	8.085	4.555	4.180	3.655
- Volumeontwikkeling jeugd	-2.300	-2.300	-2.300	-2.300
- Extra middelen IU Voogdij/ 18+	1.250	1.250	1.250	1.250
- Volumeontwikkeling Wmo	-1.800	-600	-600	-600
- Extra middelen Buig	6.040	5.530	5.050	4.580
- Ontwikkeling arbeidsmarkt (Buig)	-2.430	-2.990	-1.750	-1.230
- Resultaat Vidar BV	-810	-1.000	-1.250	-1.530
- Kleine bijstellingen	-153	-153	-153	-269
Saldo autonome ontwikkelingen	6.489	3.157	1.291	675

Meicirculaire

Via een raadsinformatiebrief van 25 juni jl. bent u geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire 2021. De belangrijkste onderwerpen die van invloed zijn op het resultaat zijn het accres, verdeelmodel en de opschalingskorting in 2025.

Actualisatie kapitaallasten

Wij hebben de kapitaallasten geactualiseerd. Passend binnen de vastgestelde begrotingskaders hebben wij de voordelen uit deze actualisatie ingezet om onze taakstellingen op het gebied van kapitaallasten in te vullen. De voordelen hebben betrekking op het afsluiten van langlopende leningen tegen gunstigere rentecondities dan in de begroting rekening mee was gehouden. Daarnaast zijn de afschrijvingen bijgesteld op basis van actuele prognoses voor de voortgang van onze projecten.

Daarnaast moeten wij de kapitaallasten gekoppeld aan het investeringsprogramma 2021-2024 (nieuw beleid) en Ibor volledig ramen in jaarschijf 2025. Conform onze richtlijnen ramen wij de kapitaallasten in 2024 voor de investeringen uit deze jaarschijf op basis van een half jaar rente. In 2025 ramen we de volledige kapitaallasten van de investeringen uit 2024. Dit betekent dat we starten met afschrijven en een heel jaar rente toerekenen.

Dividend BNG

Conform de begrotingsbrief van de Provincie ramen wij het dividend voor BNG jaarlijks op € 0,32 mln. Zodoende wordt het budget bijgesteld met € 98.000 per jaar.

Beheerplannen Ibor – autonoom –

In de afgelopen jaren is meermaals bezuinigd op de budgetten voor het beheer van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte (waarvan de meest recente in de programmabegroting 2019) c.q. zijn de budgetten niet geïndexeerd en bijgesteld naar behoefte. Het beheer is vervolgens uitgevoerd op basis van de beschikbare budgetten (financieel gestuurd). Naar aanleiding van de bijstelling van de onderhoudsniveaus in de hele gemeente naar beheerniveau laag is in 2019 een integraal beheerplan opgesteld om het beheer van onze kapitaalgoederen in de openbare ruimte te kunnen sturen en te beheersen. In november 2020 heeft de raad bij de besluitvorming over de begroting op de onderdelen groen, reiniging en straatmeubilair, het beheerniveau trapsgewijs (deels in 2021 en deels in 2022) bijgesteld naar niveau basis en plaatselijk hoog. In het Integraal beheerplan openbare ruimte 2019 is aangegeven dat, om onder andere de kwantiteit én kwaliteit van het areaal in beeld te brengen, per beheergroep een separaat beheerplan moet worden opgesteld.

Deze beheerplannen zijn in 2021 opgeleverd. Ten behoeve van het verankeren van de beheerplannen in de meerjarenbegroting hebben we het proces opgedeeld in een drietal fasen. Parallel hieraan loopt de implementatie van de beheerplannen en daarmee de doorgroei naar assetmanagement. De 3 fasen zijn:

1. Opstellen beheerplannen: Opleveren technische beheerplannen (zuiver opgebouwd op basis van kwantitatieve en kwalitatieve informatie van het areaal met bijbehorende werkpakketten en normbedragen afgezet tegen de vastgestelde beeldkwaliteit en de minimaal benodigde technische kwaliteit) *Afgerond 2021*
2. Confrontatie: Reflecteren benodigde budgetten (beheerplannen) met beschikbare budgetten (begroting) en gehanteerde uitgangspunten nu en toen (Integraal beheerplan openbare ruimte 2019) *Afgerond 2021*
3. Financiële verdiepingsslag, uitwerken scenario's en risico-gestuurd beheer
In fase 3 maken we een financiële verdiepingsslag, beschrijven en onderzoeken we mogelijke scenario's en risico-gestuurd beheer.

In onderstaande tabel hebben de globale resultaten van de confrontatie, zoals benoemd in fase 2 samengevat.

<i>bedragen x € 1.000</i>	Exploitatie	Vervangingen (structureel)	Vervangingen (incidenteel)
Beschikbaar in begroting	13.100	7.800	0*
Benodigd volgens uit beheerplannen	14.900	12.600	4.500
Tekort	1.800	4.800	4.500

* Herstelmaatregelen verhardingen buiten beschouwing gelaten.

Het tekort dat naar voren komt uit de confrontatie, is het resultaat van de feitelijke vergelijking van getallen. Het is niet reëel om deze budgetten allemaal per 2022 weg te kunnen zetten, in verband met nieuwe aanbestedingen, een overspannen markt, capaciteitsprobleem, en de vele werkzaamheden en projecten die momenteel al in uitvoering zijn of gaan in onze gemeente.

Op basis van een realistische raming wordt uitgegaan van een:

- structurele bijstelling van de exploitatie met jaarlijks € 1,2 mln. Hiervan heeft:
 - € 0,6 mln. betrekking op autonome ontwikkelingen.
De extra benodigde middelen zijn het gevolg van een nieuwe aanbesteding/contract voor het onderhoud van de openbare verlichting. Daarnaast is een deel van het asfalt in de gemeente teerhoudend. Met het verwijderen van dit asfalt binnen GOW¹ zijn extra kosten gemoeid. Hier was wel al rekening mee gehouden, maar niet in die mate. Inmiddels zijn in het beheerplan Verhardingen de extra kosten (€ 0,3 mln) die met het verwijderen van teerhoudend asfalt zijn gemoeid in beeld gebracht.
 - € 0,6 mln. betrekking op overige ontwikkelingen:
Deze extra benodigde middelen zijn noodzakelijk om het areaal op niveau te onderhouden en komen voort uit de verdiepingsslag die gemaakt is in de diverse beheerplannen. Het gevraagde bedrag, is het bedrag waarvan is bepaald, dat we dit grotendeels aanvullend binnen bestaande contracten weggezet krijgen voor het onderhoud van vri's, openbare verlichting, civiele kunstwerken en verhardingen. En we dus realistisch gezien ook omgezet kunnen krijgen in 2022.
- structurele ophoging van het investeringsniveau met jaarlijks € 1,5 mln.
- incidentele ophoging van het investeringsniveau voor het herstelmaatregelen met € 1,6 mln.

Wij merken op dat de voorgestelde extra middelen noodzakelijk zijn om het onderhoud op basis van de geactualiseerde beheerplannen uit te voeren. Belangrijke randvoorwaarde is daarnaast dat er risicogestuurd beheer wordt uitgevoerd, door onder andere het uitvoeren van extra inspecties. Daarnaast vraagt risicogestuurd beheer om een flexibele programmering én een bepaalde mate van flexibiliteit in contracten.

De beheerplannen zijn daarnaast een belangrijke stap bij het door ontwikkelen van de beheerorganisatie, die hiermee niet alleen sneller en adequater, maar ook betrouwbaarder en vanuit de ogen van de beheerder onafhankelijk en vanuit de techniek geredeneerd kan informeren en opereren. Hetgeen de beheerders de kans biedt om vanaf nu af aan door te groeien naar professionele adviseurs, die aan kunnen geven wat wel en wat niet kan, en welke scenario's met voor- en nadelen mogelijk zijn. Om

¹ GOW; gebiedsontsluitingsweg

daarmee het beheer van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte te kunnen sturen en te beheersen.

Herverdeling gemeentefonds

Recentelijk zijn de resultaten van de actualisatie van de herverdeeffecten gemeentefonds gepubliceerd. De actuele berekeningen zijn gebaseerd op het basisjaar 2019. Het herverdeeeffect blijft voor voordelig voor ons en bedraagt met ingang van 2023 € 340.000 / gemiddeld € 4 per inwoner. Wij merken dat definitieve besluitvorming over de herverdeeffecten nog moet plaatsvinden.

Saldo belastingmaatregelen

De uitwerking van de belastingmaatregelen 2022 resulteert in een nadelig effect van structureel € 0,21 mln. Dit resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Actualisatie van het overheadtarief heeft een nadelig effect op de toerekening aan de tarieven voor afval en riool
- Door gewijzigde regelgeving op het gebied van inzameling PMD kunnen wij minder compensabele btw aan het afvaltarief toerekenen

Verbonden partijen

In de raadsvergadering van 27 mei jl. zijn de concept begrotingen van de verbonden partijen aan de orde geweest. Alle financiële consequenties uit deze concept begrotingen 2022 zijn verwerkt in de begroting 2022. De bedragen die in de tabel zijn opgenomen hebben betrekking op autonome ontwikkelingen zoals die in de concept begrotingen zijn opgenomen. De kosten van indexering worden gedekt uit de hiervoor beschikbare middelen uit het gemeentefonds.

Daarnaast stellen wij voor de structurele ombuiging op de GR Het Gegevenshuis van jaarlijks € 0,1 mln. af te boeken. Ondanks de door de raad ingediende zienswijze bij de bijgestelde begroting 2021 van deze GR heeft het algemeen bestuur van de GR de begroting ongewijzigd vastgesteld. Gezien de bijstellingen in het begrotingsbeeld op basis van een aantal autonome ontwikkelingen, is ons inziens de realisatie van de in onze eigen begroting opgenomen structurele ombuiging van jaarlijks € 0,1 mln. niet haalbaar.

Extra middelen jeugd

Rijk en VNG zijn recent tot afspraken gekomen over incidentele middelen jeugdzorg voor 2021 en 2022. Ons aandeel in de extra middelen voor 2021 ad € 2,7 mln. nemen wij mee in de 3^{de} rapportage 2021. Het aandeel in de extra middelen 2022 bedraagt, zoals uit de tabel blijkt, € 8,1 mln.

Tegelijk committeren gemeenten en het Rijk zich met de Hervormingsagenda nu al aan het maken van afspraken over maatregelen waarmee het jeugdstelsel op de lange termijn beter houdbaar wordt. Partijen erkennen ook de noodzaak om op de korte termijn bezuinigingen te voorkomen bij gemeenten die zuiver voortvloeien uit de onbekendheid

met het nog nader te bepalen toekomstige bekostigingsniveau van de jeugdzorg. Rijk, VNG en IPO hebben daarom afgesproken dat alle gemeenten in de jaarschijven 2023 tot en met 2025 de bedragen onder de Hervormingsagenda van de Commissie van Wijzen als stelpost mogen opnemen in de begroting. Hierbij geldt een maximum van 75% van het deel dat gemeenten op basis van de verdeling zouden krijgen. Wij hebben deze afspraak in onze meerjarenraming 2023-2025 verwerkt. Bij deze verwerking geldt dat:

- deze afspraak in plaats komt van de eerdere richtlijn voor het ramen van de structurele middelen jeugdzorg met een stelpost van 300 miljoen, (ons aandeel € 1,97 mln.).
- deze stelpost nog een budgettaire garantie biedt. Een nieuw kabinet zal moeten besluiten over de structurele financiën en noodzakelijke aanpassingen aan het jeugdhulpstelsel om de jeugdzorg in de toekomst effectief en beheersbaar te houden.
- deze afspraken gehanteerd kunnen worden voor het toezicht op de de meerjarenraming in de gemeentebegroting voor 2022.

Volumeontwikkeling jeugd

De nadelige bijstelling van € 2,3 mln. volgt uit de jaarrekening 2020 daar deze een structureel effect hebben en de uit de contracten volgende indexering. De kosten voor indexering worden gecompenseerd uit hiervoor beschikbare middelen uit het gemeentefonds. Op basis van actuele prognoses lijkt het gebruik van de jeugdzorg zich te stabiliseren op het niveau van 2020. De nadelige autonome bijstelling is het gevolg van onder andere langere zorg, duurdere zorg en hogere tarieven.

Extra middelen IU Voogdij/ 18+

Via de meicirculaire 2021 ontvangen wij middelen inzake de Integratie Uitkering Voogdij/ 18+. Hiermee is een structureel bedrag gemoeid van jaarlijks € 1,25 mln. Omdat wij de kosten voor de uitvoering van deze activiteit al in onze begroting hadden geraamd, kunnen deze extra middelen nu terugvloeien naar de algemene middelen.

Volumeontwikkeling Wmo

Deze bijstelling heeft betrekking op huishoudelijke ondersteuning en Wmo ondersteuning. De toename van de kosten voor huishoudelijke ondersteuning wordt grotendeels veroorzaakt door de indexering die volgt uit de contracten en de invoering van een nieuw reëel tarief per 1 januari 2022. Daarnaast is een stijging in het gebruik te zien die een structureel effect heeft. De bijstelling voor de WMO ondersteuning wordt veroorzaakt door de uit de contracten volgende indexering van de tarieven. Nadelige bijstellingen als gevolg van indexering worden gecompenseerd uit de hiervoor beschikbare middelen uit het gemeentefonds.

Extra middelen Buig

In het voorjaar 2021 heeft het ministerie van SZW het nader voorlopig budget 2021 voor de gebundelde uitkering (BUIG) bekend gemaakt. Voor ons viel het nader voorlopig

budget met € 0,4 mln. lager uit dan het voorlopige budget dat in oktober 2020 bekend werd gemaakt.

De bijstelling van het nader voorlopige macrobudget is een tussenstand, waarin de realisaties en recente inschattingen van de conjuncturele situatie vanuit het Centraal Economisch Plan (CEP) van het Centraal Planbureau (CPB) zijn verwerkt. Mede vanwege de voortzetting van de landelijke steunpakketten voor Corona, met onder andere de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging voor Werkgelegenheid (NOW), zag de conjuncturele situatie er voor 2021 gunstiger uit dan in oktober 2020 nog verwacht werd, hetgeen leidde tot een voorlopige daling van de BUIG van € 0,4 mln.

Deze gunstige ontwikkeling van de conjunctuur in 2021 werkt de komende jaren door en leidt naar verwachting tot lagere inkomsten vanuit de BUIG en in lijn hiermee in een dalend aantal inwoners dat een beroep gaat doen op de BUIG.

Ontwikkeling arbeidsmarkt (Buig)

Opvangen van de kosten van toename bijstandsvolume

De resultaten van de eerste maanden 2021 en de prognose voor de resterende periode laten een toename zien van het bijstandsvolume. Dit is in lijn van de verwachting en strookt met het extra budget dat het rijk beschikbaar heeft gesteld.

Effect op de dienstverlening

- Er melden zich meer inwoners aan de poort van Vidar dan oorspronkelijk verwacht, waardoor er meer aanvragen in behandeling genomen moeten worden.
- Om het aantal meldingen aan te kunnen en om de ontwikkeling van het bestandsvolume in lijn te houden met de landelijke prognose richten we ons op een efficiënte en effectieve afhandeling van de aanvragen, de beperking van de instroom door snelle doorleiding naar werk, het behoud van arbeidsvermogen en op het stimuleren van ontwikkeling en uitstroom.

Resultaat Vidar BV

Het resultaat van de meerjarenraming van Vidar BV valt nadeliger uit dan aanvankelijk begroot. De oorzaak van dit tekort is vooral gelegen in een lagere omzet bij enkele Productmarktcombinaties waaronder Tapijten en Werken op Locatie. Verder is de verrekening voor detachering van 25 SW'ers binnen Vidar niet langer begroot. De opdracht om deze mensen binnen Vidar een plek te geven is vervuld en zij hebben toegevoegde waarde gecreëerd voor Vidar. Niet via een detacheringsconstructie met de gemeenten maar in de ondersteunende diensten van Vidar. Tot slot heeft de seniorenregeling uit de Wsw-CAO een nadelig effect op de omzet van de BV. Deze seniorenregeling houdt in dat SW'ers minder kunnen gaan werken met behoud van het oorspronkelijke salaris.

Voor een goed financieel beeld van Vidar dient de BUIG, de exploitatie Vidar en bijdrage GR Vidar Wsw in samenhang te worden bekeken. In 2021 is een kwartiermaker

aan de slag gegaan die in 1 oogopslag de integrale financiële ontwikkeling van Vidar in beeld gaat brengen.

Kleine bijstellingen

Dit betreft een aantal kleinere bijstellingen (bedragen < € 50.000). Deze bijstellingen kunt u in de programmabegroting (uitlevering 7 oktober) op de programmabladen teruglezen.

Beleidskeuzes

In onderstaande tabel zijn de beleidskeuzes op een rij gezet. Aansluitend lichten wij de posten inhoudelijk toe.

Tabel beleidskeuzes

bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
BELEIDSKEUZES				
- Stelpost formatie	-700	-700	-700	-700
- Continuering budget proeftuin Geleen	-70	-70	-70	-70
- Bekostiging meerjarenplan jeugd	-600	-700	-400	-400
- Toekomstbestendige dienstverlening Vidar	-312	-312	-312	-312
- Beheerbudgetten Ibor	-616	-794	-884	-974
- Toevoeging investeringsruimte 2025: € 10 mln.				-50
- Vrijval middelen IBP			1.000	1.000
- Exploitatie nieuw beleid binnen begroting				500
- Areaaluitbreiding Chemelot			170	340
Saldo beleidskeuzes	-2.298	-2.576	-1.196	-666

Stelpost formatie

In de 1^{ste} rapportage 2021 is besloten voor een aantal intensiveringen op bestaand beleid incidenteel extra middelen beschikbaar te stellen. Het bedrag van € 0,61 mln. voor 2021 en € 0,36 mln. voor 2022 was bestemd voor intensivering op dossiers zoals binnenstedelijke ontwikkeling, huisvesting, bestuursopdracht duurzame accommodaties, mobiliteit. In genoemde rapportage hebben wij aangegeven dat het overzicht niet limitatief is en dat nog naar de structurele verankering moet worden gekeken.

Wij stellen voor in de begroting een structurele stelpost op te nemen van jaarlijks € 0,7 mln. Uit een eerste intern uitgevoerde screening van gewenste formatieclaims om invulling te geven aan ambities van de raad en knelpunten op te lossen, blijkt dat dit bedrag minimaal nodig is. Voor het komend jaar stellen wij voor de invulling van de stelpost te koppelen aan het oplossen van een aantal urgente knelpunten. De structurele invulling vanaf 2023, baseren wij op een onderzoek, waarin wij onder kijken naar de (gewenste) omvang van de totale personeelsformatie en de wijze waarop wij onze taken hebben georganiseerd. Daarnaast voeren wij een vergelijking uit met de formatie van vergelijkbare gemeenten. Wij informeren u via de P&C-cyclus over de invulling van de

stelpost. Vooruitlopend hierop stellen wij voor het bedrag van jaarlijks € 0,7 mln. beschikbaar te stellen.

Continuering budget proeftuin centrum Geleen

In de 4^{de} rapportage 2020 is in verband met nog niet gerealiseerde activiteiten proeftuin centrum Geleen incidenteel een bedrag van € 70.000 overgeheveld naar 2021. Hierdoor was in 2021 een budgettair kader van in totaal € 570.000 beschikbaar om parkeermaatregelen te treffen. Op basis van het raadsbesluit van 15 december 2020 is genoemd bedrag ingevuld met een pakket aan concrete maatregelen.

Om het mogelijk te maken dit maatregelenpakket te continueren stellen wij voor het bedrag van € 70.000 door te trekken in de begroting zodat jaarlijks € 570.000 beschikbaar is voor te treffen parkeermaatregelen.

Bekostiging meerjarenplan jeugd

Voor de uitvoering van het Transformatieplan Jeugd Zuid-Limburg zijn extra middelen nodig. Het betreft extra capaciteit onder andere op het gebied van inkoop en beleid. Met het extra budget kunnen we investeren in ontwikkelingen binnen het jeugddomein. Tevens kunnen we uitvoering geven aan maatregelen die er op termijn toe moeten leiden dat wij onze uitgaven aan Jeugdhulp in balans kunnen brengen met de middelen die wij hiervoor ontvangen. In dit verband merken wij op dat de bijstelling van extra middelen jeugd en volumeontwikkeling jeugd zijn gebaseerd op de veronderstelling dat de middelen voor de uitvoering van het meerjarenplan beschikbaar worden gesteld.

Toekomstbestendige dienstverlening Vidar

Vidar ontwikkelt zich tot een volwaardig leerwerkbedrijf met een divers palet aan dienstverlening. Daarmee richten we ons op de inwoners van de Westelijke Mijnstreek en zijn we partner binnen de dienstverlening op de arbeidsmarkt in Zuid-Limburg. Om aan de ambities en de behoefte aan ondersteuning van werkzoekenden en werkgevers te kunnen voldoen moeten we beide (samenvallende) rollen goed kunnen uitvoeren. De ontwikkeling van de doelgroep (de groeiende ondersteuningsbehoefte) en de kansen/krapte op de arbeidsmarkt in bepaalde sectoren vragen om een extra impuls en verdere versterking van de dienstverlening. Het gaat om de versnelling van de transitie naar leerwerkbedrijf waarbij de ontwikkeling van leerwerklijnen, de ontwikkeling werkgeversdienstverlening en het stimuleren en faciliteren van dienstverbanden centraal staan. Voor de bijstelling van deze middelen ligt er een relatie met de extra middelen Buig, zoals opgenomen onder de autonome ontwikkelingen.

Beheerbudgetten Ibor

Zie toelichting bij 'beheerplannen Ibor - autonoom -.

Toevoeging investeringsruimte 2025 (€ 10 mln.)

Met het raadsbesluit over het investeringsprogramma 2021-2024 ad € 75 mln. zijn de beschikbare investeringsmiddelen gevoteerd voor specifieke projecten, geoormerkt voor

concrete voorstellen dan wel gelabeld aan de uitvoering van de Toekomstvisie 2030, onder andere via de ontwikkelpaden en het BAK.

Met het toevoegen van een nieuwe jaarschijf aan de meerjarenraming voegen wij jaarlijks ook investeringsruimte toe aan onze begroting. Wij stellen voor in de jaarschijf 2025 € 10 mln. investeringsruimte op te nemen. De hieraan gekoppelde kapitaallasten (rente en afschrijving) bedragen in 2025 € 50.000 en ingaande 2026 jaarlijks € 0,6 mln.

Vrijval middelen IBP

Via het gemeentefonds zijn structurele middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de maatschappelijke opgaven uit het Interbestuurlijk Programma (IBP). Deze maatschappelijke opgaven hebben onder andere betrekking op: klimaatadaptatie, energietransitie, toekomstbestendig wonen, regionale economie als versneller en merkbaar beter in het sociaal domein. Ofschoon gelinkt aan het IBP betreft het algemene middelen die vrij kunnen worden ingezet. Omdat de aandacht voor deze opgaven binnen de bestaande begroting is verankerd, stellen wij voor het restant van deze middelen van € 1 mln. ingaande 2024 vrij te laten vallen ten gunste van het begrotingssaldo.

Exploitatieruimte nieuw beleid binnen begroting

In het exploitatieprogramma 2021-2024, vastgesteld in de begroting 2021, is voor de Toekomstvisie en het BAK, een bedrag van € 0,5 mln. beschikbaar. Wij trekken dit bedrag niet structureel door en laten dit bedrag in 2025 vrijvallen. Wij gaan ervan uit dat wijde in dit verband uit te voeren activiteiten en hiervoor benodigde middelen te zijner tijd binnen de bestaande begroting kunnen opvangen.

Areaaluitbreiding Chemelot

Op basis van voorgenomen investeringsvolumes op Chemelot en daarmee het invullen van beschikbare bedrijfsperceel kunnen we op termijn een potentiële meeropbrengst aan OZB inkomsten realiseren. Door de komst van nieuwe bedrijven, onder andere circulaire bedrijven, is deze ontwikkeling opportuun. Een voorzichtige indicatie toont aan dat de theoretische meeropbrengst aan OZB-inkomsten door invullen van beschikbare bedrijfspercelen op Chemelot door nieuwe bedragen kan oplopen tot een extra structureel bedrag van € 1,7 mln. Hierbij is gerekend met volledige uitgifte na een periode van 10 jaar.

Wij stellen voor op deze ontwikkeling te anticiperen door vanaf 2024 jaarlijks voor extra OZB als gevolg van areaaluitbreiding Chemelot een bedrag van € 0,17 mln. op te nemen. In 10 jaar cumuleert dit tot eerder genoemd bedrag van € 1,7 mln. In de berekening zijn conservatieve schattingen gedaan ten aanzien van het moment waarop vergunningsprocedures zijn afgerond, het concreet worden investeringsbedragen, het moment waarop bouw van bedrijfsloodsen en/of fabrieksinstallaties starten,

Keuzemogelijkheden verlaging lokale lasten

Na bijstelling van het begrotingsbeeld met de autonome ontwikkelingen en beleidskeuzes ontstaat onderstaand beeld:

Tabel begrotingssaldi

bedragen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
BEGROTINGSSALDI 2022 ev	3.693	17	-474	9
Vertreksituatie (saldi tm 2de rapportage 2021)	-498	-584	-589	-
Autonome ontwikkelingen	6.489	3.167	1.291	676
Beleidskeuzes	-2.298	-2.576	-1.196	-666

Uit de tabel blijkt dat in 2022 incidenteel een bedrag van ca € 3,7 mln. beschikbaar is. U kunt voorstellen doen dit in te zetten voor incidentele maatregelen tot lastenverlaging en/of incidenteel nieuw beleid.

Ter voorbereiding op het bespreken van keuzes over incidentele lastenverlaging noemen wij onderstaand alvast een aantal opties. Wij merken hierbij op dat het overzicht niet-limitatief is en dat alternatieven in de vorm van fasering/ percentages etc. mogelijk zijn. Ook benadrukken wij dat een aantal maatregelen niet kunnen cumuleren.

Maatregel	Kosten
- hondenbelasting in 2022 op niveau kostendekkendheid heffen	€ 400.000
- hondenbelasting in 2022 incidenteel niet heffen	€ 800.000
- hondenbelasting in 2022 met 'x%' verlagen	10% verlaging kost € 80.000
- extra OZB verhoging in 2022 van 2,5% niet doorvoeren	€ 1.250.000
- extra OZB verhoging in 2022 van 2,5% niet doorvoeren op woningen	€ 430.000
- extra OZB verhoging in 2022 van 2,5% niet doorvoeren op niet-woningen	€ 820.000
- OZB in 2022 met 'x%' verlagen	1% verlaging kost € 500.000
- OZB-woningen in 2022 met 'x%' verlagen	1% verlaging kost € 170.000
- OZB niet-woningen in 2022 met 'x%' verlagen	1% verlaging kost € 330.000
- stijging van de rioolheffing niet doorvoeren in 2022	€ 1.300.000
- stijging vastrecht afvalstoffenheffing niet doorvoeren in 2022	€ 160.000

Werksessie

Zoals eerder aangekondigd, vindt er op 23 september aanstaande een werksessie plaats. Deze vindt fysiek plaats in de Hanenhof en duurt van 17.00 tot 19.00 uur. Wij stellen voor de invulling van deze werksessie een aantal onderwerpen voor:

- U kunt reflecteren op de bijstellingen in het begrotingsbeeld, met name de beleidskeuzes;
- U kunt aangeven op welke wijze u het voordelige saldo van € 3,7 mln. in 2022 wilt bestemmen.

Wij gaan er op basis van de door u aangenomen moties van uit dat u dit primair wilt inzetten voor de verlaging van lokale lasten. Eerder in dit memo hebben wij al een aantal

mogelijkheden hiervoor genoemd. Wij bereiden een eenvoudig rekenmodel voor, waardoor u direct de financiële gevolgen van de keuzes kunt zien. Daarnaast kunt u passend binnen de beschikbare resterende ruimte aangeven welke prioriteiten u relevant acht voor komend jaar. Kortom, binnen de beschikbare bandbreedte van € 3,7 mln. in 2022 bent u in positie uw eigen keuzes te maken. In afstemming met de griffie kijken wij nog naar de inrichting van de werksessie.

Vervolg

Wij betrekken de uitkomsten uit de werksessie in de afronding van het begroting en het raadsvoorstel dat wij aan u voorleggen. Hierbij volgen wij, zoals eerder met u gecommuniceerd, onderstaande planning.

Datum	Actie
23 september	Werksessie verlaging lokale lasten / nieuw beleid
7 oktober	Aanbieding begroting 2022, inclusief ambtelijke toelichting
21 oktober	1 ^{ste} raadsronde beeldvormend
4 november	2 ^{de} raadsronde oordeelsvormend
10 / 11 november	Besluitvorming begroting 2022
13 november	Indiening begroting 2022 bij GS

Bijlage

- Presentatie informatiesessie raad 9 september 2021

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Sittard-Geleen,



mr. J.Th.C.M. Verheijen,
burgemeester



B.A.
mr. G.J.C. Kusters,
gemeentesecretaris

A. Pevensom