| | |
|---|---|
| Gemeente Sittard-Geleen | **Erratum bij de 3de rapportage 2023** |

**Aanleiding**

In de 3de rapportage 2023 wordt nog een administratieve aanpassing verwerkt. In de uitvoeringsagenda bestuursperiode 2024-2026 (programmabegroting 2024) is voor het speerpunt arbeidsmarktinfrastructuur tijdelijk jaarlijks € 130.000 euro beschikbaar gesteld voor de jaren 2024 tot en met 2026. Door het eind december 2023 ondertekenen van de Samenwerkingsovereenkomst 'Aanpak van de Euregionale en internationale arbeidsmarkt' Gemeenten Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen 2024-2027, wordt dit speerpunt concreet ingevuld en uit de in de begroting 2024 beschikbare middelen gedekt. De samenwerkingsovereenkomst kent echter een vierjaarlijkse financieringsperiode tot en met 2027. In het kader van het borgen van de rechtmatigheid stellen wij voor om in de 3de rapportage 2023 ook de dekking voor 2027, het laatste jaar uit de eerste financieringsperiode, te regelen. Voorgesteld wordt in dit verband een bedrag van € 155.000 euro beschikbaar te stellen en dit te dekken uit de algemene middelen.

Onderstaand is aangegeven tot welke aanpassingen dit leidt in de hoofdstukken 1 Actualisatie financieel perspectief en hoofdstuk 3 Beslispunten van de 3de rapportage 2023. De betekenis voor de besluitvorming is verder verwerkt in de bijlagen 'wijziging raadsvoorstel 3de rapportage 2023' respectievelijk het raadsbesluit.

---

***Tabel 1 op pagina 6***

| Totaal | Primitieve begroting | Vastgestelde begrotings-wijzigingen | Actuele begroting | Bijstelling 3e rapportage | Begroting na bijstelling | Bijstelling 3e rapportage | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *bedragen x € 1.000* | 2023 | 2023 | 2023 | 2023 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | (a) | (b) | (c=a+b) | (d) | (e=c+d) | (f) | (f) | (f) | (f) |
| 0 Bestuur en ondersteuning | 208.062 | 15.888 | 223.950 | 9.944 | 233.894 | 735 | 853 | 840 | 4.775 |
| 1 Veiligheid | -13.021 | -1.068 | -14.090 | -1.021 | -15.111 | - | - | - | - |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | -24.591 | -2.022 | -26.613 | -1.610 | -28.223 | -31 | -27 | -15 | -12 |
| 3 Economie | -5.904 | -857 | -6.761 | -267 | -7.028 | -3 | -129 | -129 | -83 |
| 4 Onderwijs | -8.395 | -404 | -8.798 | -188 | -8.987 | 37 | 35 | 32 | -77 |
| 5 Sport, cultuur en recreatie | -29.712 | -2.985 | -32.697 | -252 | -32.949 | -323 | -249 | -249 | -249 |
| 6 Sociaal domein | -121.924 | 1.332 | -120.592 | -6.506 | -127.098 | -289 | -278 | -278 | -278 |
| 7 Volksgezondheid en milieu | 802 | 1.062 | 1.863 | -366 | 1.497 | -315 | -55 | -55 | -55 |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | -5.348 | -1.466 | -6.814 | 912 | -5.902 | - | - | - | - |
| **Totaal** | **-31** | **9.478** | **9.448** | **646** | **10.094** | **-188** | **151** | **147** | **4.022** |

***Wordt vervangen door:***

| Totaal | Primitieve begroting | Vastgestelde begrotings-wijzigingen | Actuele begroting | Bijstelling 3e rapportage | Begroting na bijstelling | Bijstelling 3e rapportage | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *bedragen x € 1.000* | 2023 | 2023 | 2023 | 2023 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| | (a) | (b) | (c=a+b) | (d) | (e=c+d) | (f) | (f) | (f) | (f) |
| 0 Bestuur en ondersteuning | 208.062 | 15.888 | 223.950 | 9.944 | 233.894 | 735 | 853 | 840 | 4.775 |
| 1 Veiligheid | -13.021 | -1.068 | -14.090 | -1.021 | -15.111 | - | - | - | - |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | -24.591 | -2.022 | -26.613 | -1.610 | -28.223 | -31 | -27 | -15 | -12 |
| 3 Economie | -5.904 | -857 | -6.761 | -267 | -7.028 | -3 | -129 | -129 | -238 |
| 4 Onderwijs | -8.395 | -404 | -8.798 | -188 | -8.987 | 37 | 35 | 32 | -77 |
| 5 Sport, cultuur en recreatie | -29.712 | -2.985 | -32.697 | -252 | -32.949 | -323 | -249 | -249 | -249 |
| 6 Sociaal domein | -121.924 | 1.332 | -120.592 | -6.506 | -127.098 | -289 | -278 | -278 | -278 |
| 7 Volksgezondheid en milieu | 802 | 1.062 | 1.863 | -366 | 1.497 | -315 | -55 | -55 | -55 |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | -5.348 | -1.466 | -6.814 | 912 | -5.902 | - | - | - | - |
| **Totaal** | **-31** | **9.478** | **9.448** | **646** | **10.094** | **-188** | **151** | **147** | **3.867** |

***De passage 'Toelichting tabel 1' op pagina 7***

Uit de tabel blijkt dat wij de actualisatie van ons begrotingsbeeld - op basis van de actuele begroting - starten met een sluitende begroting. Het totaal aan bijstellingen in deze rapportage bedraagt in 2023 € 0,6 mln. voordelig , gevolgd door een nadeel van € 0,2 mln. In 2025 en 2026 bedraagt de structurele doorwerking jaarlijks circa € 0,15 mln. gevolgd door een voordeel van € 4,0 mln. in 2027. In de volgende tabel geven wij een toelichting op de belangrijkste voorstellen tot begrotingsaanpassing.

***Wordt vervangen door:***

Uit de tabel blijkt dat wij de actualisatie van ons begrotingsbeeld - op basis van de actuele begroting - starten met een sluitende begroting. Het totaal aan bijstellingen in deze rapportage bedraagt in 2023 € 0,6 mln. voordelig , gevolgd door een nadeel van € 0,2 mln. In 2025 en 2026 bedraagt de structurele doorwerking jaarlijks circa € 0,15 mln. gevolgd door een voordeel van € 3,9 mln. in 2027. In de volgende tabel geven wij een toelichting op de belangrijkste voorstellen tot begrotingsaanpassing.

**Tabel 2 op pagina's 7 en 8**

| *bedragen x € 1.000*<br>**Financiële bijstellingen** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **I/S** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Resultaat 3de rapportage 2023** | | | | | | |
| Septembercirculaire 2023 | 1.339 | 275 | 334 | 249 | 4.095 | *s* |
| Storting voorziening spaarverlof | -312 | | | | | *i* |
| Bijdrage Hof van Onthaasting | -110 | -110 | -110 | -110 | -110 | *s* |
| Middelencomplex BUIG | -326 | | | | | *i* |
| Bijstelling leerlingenvervoer | 99 | | | | | *i* |
| Motie bijdrage voor hulpverlening na natuurrampen in Marokko en Libië | -92 | | | | | *i* |
| Financiering - renteontwikkelingen | 582 | | | | | *i* |
| Volumeontwikkeling stichting Leergeld | -74 | | | | | *I* |
| Bouwleges | 915 | | | | | *i* |
| Leges burgerzaken | 125 | 50 | 79 | 163 | 255 | *s* |
| Actualisatie wachtgeld oud-bestuurders | 60 | | | | | *i* |
| Initiatief voorstel pilot ecologisch beheer | | -70 | | | | *i* |
| Toon Hermans Theater - achtergesteld onderhoud/ correctie huur | -986 | -205 | -205 | -205 | -205 | *i/s* |
| Onderhoud havens | -600 | | | | | *i* |
| Toeristenbelasting 2024 | | 126 | | | | *i* |
| Incidentele middelen duurzaamheid 2024<br>(speerpunt uitvoeringsagenda begroting 2024) | | -260 | | | | *i* |
| Verkoop DaCapo College | | 65 | 66 | 64 | | *i* |
| Kleine verschillen (< € 50.000) | 26 | -59 | -13 | -14 | -13 | *i/s* |
| **Totaal saldo financiële bijstellingen** | **646** | **-188** | **151** | **147** | **4.022** | |

**Wordt vervangen door:**

| *bedragen x € 1.000*<br>**Financiële bijstellingen** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **I/S** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Resultaat 3de rapportage 2023** | | | | | | |
| Septembercirculaire 2023 | 1.339 | 275 | 334 | 249 | 4.095 | *s* |
| Storting voorziening spaarverlof | -312 | | | | | *i* |
| Bijdrage Hof van Onthaasting | -110 | -110 | -110 | -110 | -110 | *s* |
| Middelencomplex BUIG | -326 | | | | | *i* |
| Bijstelling leerlingenvervoer | 99 | | | | | *i* |
| Motie bijdrage voor hulpverlening na natuurrampen in Marokko en Libië | -92 | | | | | *i* |
| Financiering - renteontwikkelingen | 582 | | | | | *i* |
| Volumeontwikkeling stichting Leergeld | -74 | | | | | *I* |
| Bouwleges | 915 | | | | | *i* |
| Leges burgerzaken | 125 | 50 | 79 | 163 | 255 | *s* |
| Actualisatie wachtgeld oud-bestuurders | 60 | | | | | *i* |
| Initiatief voorstel pilot ecologisch beheer | | -70 | | | | *i* |
| Toon Hermans Theater - achtergesteld onderhoud/ correctie huur | -986 | -205 | -205 | -205 | -205 | *i/s* |
| Onderhoud havens | -600 | | | | | *i* |
| Toeristenbelasting 2024 | | 126 | | | | *i* |
| Incidentele middelen duurzaamheid 2024<br>(speerpunt uitvoeringsagenda begroting 2024) | | -260 | | | | *i* |
| Verkoop DaCapo College | | 65 | 66 | 64 | | *i* |
| Samenwerkingsovereenkomst 'Aanpak van de Euregionale en internationale arbeidsmarkt' gemeenten Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen 2024-2027 | | | | | -155 | *i* |
| Kleine verschillen (< € 50.000) | 26 | -59 | -13 | -14 | -13 | *i/s* |
| **Totaal saldo financiële bijstellingen** | **646** | **-188** | **151** | **147** | **3.867** | |

---

***De passage 'Toelichting tabel 2' op pagina 8***

Uit de tabel blijkt dat het totaal aan begrotingsaanpassingen in 2023 € 0,6 mln. voordelig is, in 2024 gevolgd door een nadeel van € 0,2 mln. In 2025 en 2026 bedraagt de structurele doorwerking jaarlijks circa € 0,15 mln. gevolgd door een voordeel van € 4,0 mln. in 2027. Voordat wij onderstaand de individuele posten kort toelichten geven wij eerst een analyse op hoofdlijnen.

***Wordt vervangen door:***

Uit de tabel blijkt dat het totaal aan begrotingsaanpassingen in 2023 € 0,6 mln. voordelig is, in 2024 gevolgd door een nadeel van € 0,2 mln. In 2025 en 2026 bedraagt de structurele doorwerking jaarlijks circa € 0,15 mln. gevolgd door een voordeel van € 3,9 mln. in 2027. Voordat wij onderstaand de individuele posten kort toelichten geven wij eerst een analyse op hoofdlijnen.

---

**Bij het onderdeel 'Per voorstel tot aanpassing' wordt op pagina 12 de volgende passage toegevoegd:**

*Samenwerkingsovereenkomst 'Aanpak van de Euregionale en internationale arbeidsmarkt' gemeenten Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen 2024-2027*
Een veerkrachtige economie wordt mede mogelijk gemaakt door de beschikbaarheid over voldoende en goed gekwalificeerde arbeidskrachten. De regio in haar huidige hoedanigheid kan dit onvoldoende bieden. Daarom is een goed functionerende infrastructuur voor een grensoverstijgende arbeidsmarkt een randvoorwaarde om de economische ambities te realiseren. Middels de samenwerkingsovereenkomst Aanpak van de Euregionale en internationale arbeidsmarkt wordt gezorgd voor versterking en verbinding door en met de partners. Hierdoor ontstaat een aantrekkelijk vestigingsklimaat voor zowel internationale werknemers als bedrijven.

In de uitvoeringsagenda bestuursperiode 2024-2026 (programmabegroting 2024) is voor het speerpunt arbeidsmarktinfrastructuur incidenteel € 130.000 euro beschikbaar gesteld voor de jaren 2024 tot en met 2026. De samenwerkingsovereenkomst die in december 2023 zal worden ondertekend, kent een eerste financieringsperiode tot en met 2027. In kader van rechtmatigheid wordt voorgesteld om in de meerjarenbegroting 2024 jaarschijf 2027 een bedrag van € 155.000 euro beschikbaar te stellen.

---

**Tabel 8 op pagina 18**

| *bedragen x € 1.000*<br>**Ontwikkeling begrotingsbeeld** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
|---|---|---|---|---|---|
| Saldo begrotingsruimte na 2de rapportage 2023/ begroting 2024 | 1.862 | 0 | 1.029 | 0 | 0 |
| Financiële bijstellingen 3de rapportage 2023 | 646 | -188 | 151 | 147 | 4.022 |
| **Saldo begrotingsruimte na 3de rapportage 2023** | **2.508** | **-188** | **1.180** | **147** | **4.022** |

**Wordt vervangen door:**

| *bedragen x € 1.000*<br>**Ontwikkeling begrotingsbeeld** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** |
|---|---|---|---|---|---|
| Saldo begrotingsruimte na 2e rapportage 2023/ begroting 2024 | 1.862 | 0 | 1.029 | 0 | 0 |
| Financiële bijstellingen 3e rapportage 2023 | 646 | -188 | 151 | 147 | 3.867 |
| **Saldo begrotingsruimte na 3e rapportage 2023** | **2.508** | **-188** | **1.180** | **147** | **3.867** |

---

**De passage onder tabel 8 op pagina 18**

We zijn de actualisatie van het begrotingsbeeld gestart met de begrotingssaldi op basis van de 2de rapportage 2023/ begroting 2024. Na verwerking van de besluitvorming uit deze 2 P&C-producten hebben we in 2023 en 2025 € 1,9 mln. respectievelijk € 1,0 mln. begrotingsruimte. De overige jaarschijven zijn sluitend. Na verwerking van de bijstellingen uit de 3de rapportage 2023 is de begrotingsruimte toegenomen. In 2023 bedraagt deze ruimte € 2,5 mln., in 2025 € 1,2 mln, in 2026 € 0,1 mln en in 2027 € 4,0 mln. De jaarschijf 2024 is er sprake van een incidenteel tekort van € 0,2 mln. Zoals bij toelichting op de begrotingsaanpassingen aangegeven, komt dit met name door de structurele voordelen uit de septembercirculaire.

**Wordt vervangen door:**

We zijn de actualisatie van het begrotingsbeeld gestart met de begrotingssaldi op basis van de 2de rapportage 2023/ begroting 2024. Na verwerking van de besluitvorming uit deze 2 P&C-producten hebben we in 2023 en 2025 € 1,9 mln. respectievelijk € 1,0 mln. begrotingsruimte. De overige jaarschijven zijn sluitend. Na verwerking van de bijstellingen uit de 3de rapportage 2023 is de begrotingsruimte toegenomen. In 2023 bedraagt deze ruimte € 2,5 mln., in 2025 € 1,2 mln, in 2026 € 0,1 mln en in 2027 € 3,9 mln. De jaarschijf 2024 is er sprake van een incidenteel tekort van € 0,2 mln. Zoals bij toelichting op de begrotingsaanpassingen aangegeven, komt dit met name door de structurele voordelen uit de septembercirculaire.

---

**De laatste alinea op pagina 19**

- Afhankelijk van de verdere ontwikkeling van het begrotingsbeeld in 2027 kan het toekomstig een optie zijn om de voordelige incidentele begrotingsruimte 2027 te reserveren voor (continuering) nieuw beleid. In de begroting 2024 kunnen we door inzet van incidentele begrotingsruimte via de uitvoeringsagenda bestuursperiode 2024-2026 tijdelijk invulling geven aan een aantal speerpunten. Zowel in de begroting 2024 als nu in de 3de rapportage 2023 ontbreekt structurele financiële ruimte. Door de begrotingsruimte 2027 van € 4,2 mln.[1] te reserveren op een stelpost nieuw beleid, is er financiële ruimte om incidenteel in 2027 de uitvoering van een aantal speerpunten te continueren. Dit voor zover continuering urgent is en uit een evaluatie blijkt dat de uitvoering in de periode 2024-2026 een positief effect heeft gehad. Wij merken nogmaals op dat gezien de ontwikkeling van ons structureel begrotingsevenwicht er nu geen ruimte is in de meerjarenraming om speerpunten na 2026/ 2027 structureel te continueren.

*[1] Dit bedrag is abusievelijk niet gecorrigeerd. Het correcte bedrag is € 4,0 mln.*

**Wordt vervangen door:**

- Afhankelijk van de verdere ontwikkeling van het begrotingsbeeld in 2027 kan het toekomstig een optie zijn om de voordelige incidentele begrotingsruimte 2027 te reserveren voor (continuering) nieuw beleid. In de begroting 2024 kunnen we door inzet van incidentele begrotingsruimte via de uitvoeringsagenda bestuursperiode 2024-2026 tijdelijk invulling geven aan een aantal speerpunten. Zowel in de begroting 2024 als nu in de 3de rapportage 2023 ontbreekt structurele financiële ruimte. Door de begrotingsruimte 2027 van € 3,9 mln. te reserveren op een stelpost nieuw beleid, is er financiële ruimte om incidenteel in 2027 de uitvoering van een aantal speerpunten te continueren. Dit voor zover continuering urgent is en uit een evaluatie blijkt dat de uitvoering in de periode 2024-2026 een positief effect heeft gehad. Wij merken nogmaals op dat gezien de ontwikkeling van ons structureel begrotingsevenwicht er nu geen ruimte is in de meerjarenraming om speerpunten na 2026/ 2027 structureel te continueren.

---

**Aan de beslispunten wordt op pagina 85 toegevoegd:**

8. Het beschikbaar stellen van een bedrag van € 155.000 in de jaarschijf 2027 voor de uitvoering van de Samenwerkingsovereenkomst Aanpak van de Euregionale en internationale arbeidsmarkt en dit bedrag te dekken uit de algemene middelen.

---

**Bijlagen**

- Wijziging raadsvoorstel 3de rapportage 2023
- Concept raadsbesluit 3de rapportage 2023 aangepast

| | |
|---|---|
| Burgemeester<br><br>mr. J.Th.C.M. Verheijen | Gemeentesecretaris<br><br>J.A.M. Heesen |