4de programmarapportage 2022

Datum: 22-11-2022

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

INLEIDING 3

1. ACTUALISATIE FINANCIEEL PERSPECTIEF 5

1.1 AANDACHTPUNTEN 5
1.2 ACTUALISATIE BEGROTINGSBEELD 7

2. ONTWIKKELINGEN PER PROGRAMMA 29

PROGRAMMA 0: BESTUUR EN ONDERSTEUNING 30
PROGRAMMA 1: VEILIGHEID 44
PROGRAMMA 2: VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT 47
PROGRAMMA 3: ECONOMIE 53
PROGRAMMA 4: ONDERWIJS 56
PROGRAMMA 5: SPORT, CULTUUR EN RECREATIE 60
PROGRAMMA 6: SOCIAAL DOMEIN 64
PROGRAMMA 7: VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU 71
PROGRAMMA 8: VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING 75

3. BESLISPUNTEN 80

4. BIJLAGEN 83

BIJLAGE 1: ADMINISTRATIEVE WIJZIGINGEN 83

Inleiding

Voor u ligt de 4de rapportage 2022. De laatste tussentijdse rapportage in 2022 waarin wij onze begroting kunnen bijstellen. Zoals bij de begrotingsbehandeling toegelicht, is er rondom de actualisatie van het begrotingsbeeld sprake van een forse dynamiek. Met name de invloed van de verschillende crises (corona en energie) en de ontwikkeling van het rijksbeleid zijn hier belangrijke factoren in. Deze invloed is op onderdelen onzeker, wat het ontwikkelen van een stabiele financiële strategie tot een opgave maakt. Via onze P&C-cyclus, met 4 tussentijdse rapportages, zijn wij in staat de actuele ontwikkelingen te volgen en telkens te vertalen in ons begrotingsbeeld.

Daarnaast doen wij, zoals in de begroting 2023 aangekondigd en bij de aanbieding van het raadsvoorstel '1ste begrotingswijziging 2023 – septembercirculaire 2022' bevestigd, in deze rapportage voorstellen om te anticiperen op de effecten van de diverse crises op inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen.

De basis voor onze P&C-producten is vastgelegd in het raadsbesluit P&C-cyclus 2022 van 27 januari 2022. In dit besluit is de inrichting en planning van onze rapportages op hoofdlijnen uitgewerkt. Voor deze rapportage is in dit voorstel de volgende focus uitgewerkt:

Rapportage	***Focus***
4de rapportage	• Financiële rapportage (begrotingsbijstellingen) • Laatste bijstellingen budgetten (rechtmatigheid in jaarrekening 2021) • Actualisatie programmabladen (ontwikkelingen en risico's)

Net als in voorgaande jaren hanteren wij in onze rapportages het uitzonderingsprincipe. Dit betekent dat we op de programmabladen afwijkingen van de begroting 2022 en/ of nieuwe ontwikkelingen en risico's melden. Voor zover de begrotingsuitvoering volgens planning verloopt, wordt hierover in de programmabladen niets opgenomen. Wij hebben aansluitend op het voorbereidingstraject van de begroting 2023 alle ontwikkelingen meegenomen die op het moment van samenstelling van deze rapportage (begin november 2022) bekend waren.

Voor zover aan de orde en financieel kwantificeerbaar komen we terug op de effecten van de in de 3de rapportage 2022 op de programmabladen gerapporteerde ontwikkelingen en risico's. Waarbij we voor deze verwerking onze begrotingskaders toepassen. Daarnaast actualiseren we in deze rapportage, waar nodig, voor de laatste keer de budgetten in de jaarschijf 2022 bij. Bijgestelde budgetten, gebaseerd op actuele prognoses, zijn belangrijk om begrotingsoverschrijdingen in de jaarrekening 2022 zoveel mogelijk te voorkomen. Tot slot stellen we een aantal budgetoverhevelingen voor zodat activiteiten die niet of niet volledig in 2022 zijn uitgevoerd, in 2023 verder opgepakt kunnen worden.

In deze rapportage gaan we achtereenvolgens in op de volgende onderdelen:

1. Actualisatie financieel perspectief;
2. Ontwikkelingen per programma;
3. Beslispunten.

Wij starten deze rapportage met de actualisatie van het financieel perspectief. Wij geven u inzicht in de ontwikkeling van het begrotingsresultaat in de lopende jaarschijf 2022 en de meerjarenraming 2023-2026. Wij lichten dit begrotingsresultaat op hoofdlijnen toe. In hoofdstuk 2 geven wij per programma, voor zover van toepassing, een opsomming van relevante ontwikkelingen, risico's en voorstellen tot aanpassing van de budgetten. Tevens geven wij per programma een overzicht van de ontwikkeling van de budgetten die voor de uitvoering van het betreffende programma beschikbaar zijn. In hoofdstuk 3 leggen wij op basis van het geactualiseerd financieel perspectief en de financiële ontwikkelingen op de programmabladen een aantal beslispunten aan u voor.

1. Actualisatie financieel perspectief

1.1 Aandachtpunten

Scope 4de rapportage 2022

De basis voor onze P&C-producten is vastgelegd in het raadsbesluit 'P&C-cyclus 2022'. In de inleiding hebben wij aangegeven welke focus in deze rapportage wordt gelegd. Daarnaast zijn voor de uitwerking van deze rapportage een aantal algemene en specifieke aandachtspunten van toepassing.

Algemene aandachtspunten

- Kaderstelling voor financiële bijstellingen

  In algemene zin geldt voor voorstellen tot begrotingsaanpassing een aantal kaders:

  - Toepassing van onze begrotingskaders; we doen voorstellen voor verwerking autonome ontwikkelingen die niet binnen het product of programma opgevangen kunnen worden. Voor beleidskeuzes doen we dekkingsvoorstellen.
  - We doen voorstellen voor zover de bijstelling groter is dan 1% van het budget op programmaniveau met een minimumbedrag van € 50.000. Bijstellingen onder deze grens presenteren wij onder de noemer 'kleine verschillen'. Administratieve wijzigingen nemen wij op in een bijlage. Deze wijzigingen hebben betrekking op verwerking van eerdere besluitvorming of het budgettair neutraal corrigeren van budgetten over de programma's heen. Voor de bijstelling van kredieten hanteren we een ondergrens van € 0,1 mln. (met uitzondering van nieuwe kredieten).

- Begrotingsrechtmatigheid

  In deze rapportage kunnen we onze budgetten voor de laatste keer dit jaar actualiseren. Bijgestelde budgetten, gebaseerd op actuele prognoses, zijn belangrijk om begrotingsoverschrijdingen in de jaarrekening 2022 zoveel mogelijk te voorkomen. Bijstelling heeft betrekking op zowel de exploitatiebudgetten als de investeringskredieten.

- Budgetoverheveling

  Voor zover activiteiten in 2022 niet (volledig) worden afgerond en de daarvoor bestemde budgetten niet (volledig) zijn aangewend, kunnen in deze rapportage voorstellen tot budgetoverheveling worden gedaan. Door deze voorstellen nú in de rapportage te verwerken, zijn de budgetten met ingang van 2023 beschikbaar en kunnen we de uitvoering van de activiteiten continueren. Deze budgetoverheveling is alleen aan de orde, voor zover kan worden aangetoond dat de continuering van de activiteiten uit 2022 niet binnen de beschikbare budgetten uit de begroting 2023 zijn op te vangen.

Specifieke aandachtspunten.

Naast bovenstaande algemene aandachtspunten zijn op basis van de actualiteit nog een aantal specifieke aandachtspunten te noemen die we in de uitwerking van de rapportage meenemen.

Actualiteiten

- Verwerking financiële effecten uit de septembercirculaire 2022;
- Verwerking definitief budget BUIG 2022, voorlopig budget BUIG 2023;
- Afwikkeling ombuiging ESCS-locatie ad € 1,2 mln. uit de algemene reserve risicobeheersing

Nb. het financieel resultaat uit de septembercirculaire is via een afzonderlijk raadsbesluit '1ste begrotingswijziging 2023 - septembercirculaire' in het begrotingsbeeld verwerkt. In deze rapportage nemen wij een analyse van het resultaat uit deze circulaire op en verwerken wij een aantal taakmutaties in het begrotingsbeeld.

Uit de 3de rapportage 2022

Zoals aangekondigd in de 3de rapportage 2022 stellen we voorzieningen, inclusief stortingen in, voor:

- Spaarverlof
- Grafrechten graven Kloosterorde Dochters van de Goddelijke voorzienigheid

Uit de begroting 2023

- Aankondiging om voorstellen te doen om te anticiperen op de effecten van de diverse crises op inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen.
- Administratieve verwerking van de inzet van exploitatiemiddelen ad € 1,75 mln. respectievelijk investeringsmiddelen € 4,8 mln. om in 2023 de continuïteit van een aantal onderwerpen te borgen. Overeenkomstig de besluitvorming hierover in de programmabegroting 2023 (Hoofdstuk 3 exploitatie- en investeringsprogramma 2022-2026).
- Monitoring en voorstel voor verwerking van effecten van prijsstijgingen op onze budgetten.

1.2 Actualisatie begrotingsbeeld

In hoofdstuk 2 ‘Ontwikkelingen per programma’ geven wij per programma de voorstellen tot aanpassing van de begroting 2022 en meerjarenraming 2023-2026 aan. 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 begrotingssaldi tot en met de 3de rapportage 2022/ begroting 2023 fungeren 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 4de rapportage 2022
2. Financiële ontwikkelingen
3. Ontwikkeling begrotingssaldi tot en met de 4de rapportage 2022
4. Resultaatbestemming

x1. Samenvatting begrotingsaanpassingen

In hoofdstuk 2 ‘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

Totaal	Begroting voor bijstelling	Goedgekeurde bijstellingen	Begroting incl. goedgekeurd	Bijstelling 4e Prorap	Begroting na bijstelling	Bijstelling	Bijstelling	Bijstelling	Bijstelling
bedragen x € 1.000	2022	2022	2022	2022	2022	2023	2024	2025	2026
	(a)	(b)	(c=a+b)	(d)	(e=c+d)	(f)	(f)	(f)	(f)
0 Bestuur en ondersteuning	196.522	20.677	217.199	6.335	223.533	2.662	1.027	1.138	924
1 Veiligheid	-12.633	-905	-13.538	-323	-13.861	-296	-146	-146	-146
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-21.731	-571	-22.303	-828	-23.130	-165	-78	-270	-307
3 Economie	-6.290	-572	-6.862	-69	-6.931	-632	-14	-14	-13
4 Onderwijs	-8.473	-25	-8.498	94	-8.403	-126	-237	-235	-234
5 Sport, cultuur en recreatie	-26.942	-2.266	-29.209	71	-29.137	-157	-7	-7	-7
6 Sociaal Domein	-115.110	-13.766	-128.876	349	-128.527	2.069	1.055	1.184	1.921
7 Volksgezondheid en milieu	384	-252	132	-922	-790	78	78	78	78
8 Volkshuisvesting, ruimt. ordening en sted. vernieuwing	-5.725	-546	-6.271	-504	-6.775	-641	-41	-41	-40
Totaal	**0**	**1.773**	**1.773**	**4.205**	**5.978**	**2.793**	**1.639**	**1.687**	**2.174**

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 10 november 2021 – en de begrotingswijzigingen die sindsdien zijn verwerkt (kolom b). Deze begrotingswijzigingen hebben betrekking op administratieve, budgettair neutrale wijzigingen en de aanpassingen conform de 1ste tot en met de 3de rapportage 2022 en de begroting 2023, inclusief het raadsbesluit ‘1ste begrotingswijziging 2023 septembercirculaire’. De voorstellen tot bijstellingen van de budgetten in deze rapportage

zijn zowel voor 2022 (kolom d) als de jaren 2023-2026 (kolom f) weergegeven. Kolom e geeft inzicht in de actuele begroting 2022, incl. de bijstellingen tot en met de 4de rapportage 2022.

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 - de baten zijn hoger dan de lasten -, omdat hier de inkomsten uit het gemeentefonds en de belastingen worden verantwoord. De overige programma's hebben een negatief saldo - de 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.

Toelichting tabel 1:

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 2022 € 4,21 mln. voordelig. De voordelige structurele doorwerking van de bijstellingen bedraagt in 2023 € 2,79 mln. En loopt af tot een voordeel van € 2,17 mln. in 2026. In de volgende tabel geven wij een toelichting op de belangrijkste voorstellen tot begrotingsaanpassing.

Tabel 2: Begrotingsaanpassingen

Begrotingsaanpassingen *bedragen x € 1.000*	**Actuele Begroting 2022**	**Begroting 2023**	**Begroting 2024**	**Begroting 2025**	**Begroting 2026**
Resultaat 4de rapportage 2022					
AUTONOME ONTWIKKELINGEN					
Derving naheffingsaanslagen parkeren	-100				
Leges burgerzaken	104				
Bijstelling begroting BsGW	-122				
Prognose spaarverlof 2022	-1.100				
Bijstelling VSV-gelden	193				
Bijzettingen/ dumpingen bij OGI's	-315				
Afwikkeling woningbouwproject	300				
Belastingmaatregelen 2023		105			
Doorwerking kapitaallasten investeringsruimte 2025					-250
Common ground IM-ICT		-72	-72	-72	-72
Sociaal Domein					
- Wmo - bijstelling begeleiding en PGB	3.896	850	850	850	850
- Wmo bijstelling huishoudelijke ondersteuning en PGB	847				
- Bijstelling rolstoelen	283				
- Bijstelling SMI Kinderopvang	-78				
- Middelencomplex BUIG		1.939	921	975	1.712
Saldo autonome ontwikkelingen	**3.908**	**2.822**	**1.699**	**1.753**	**2.240**

Begrotingsaanpassingen *bedragen x € 1.000*	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Resultaat 4de rapportage 2022					
BELEIDSKEUZES					
Herverdeling inzet POK-middelen (versterken dienstverlening)	269				
Saldo beleidskeuzes	**269**	**-**	**-**	**-**	**-**
CORONA					
Parkeerinkomsten	-566				
Extra maatregelen verkiezingen	-43				
Reclame-inkomsten AO displays	-26				
Septembercirculaire (SW-bedrijven)	72				
Omzetderving Vidar	-67				
Bijstelling BsGW	-6				
Belastingmaatregelen 2023		-200	-200		
Onttrekking aan reservering coronamiddelen	636	200	200		
Saldo corona	**-**	**-**			
KLEINE VERSCHILLEN (< € 50.000)	**28**	**-29**	**-60**	**-66**	**-66**
Totaal begrotingsaanpassingen	**4.205**	**2.793**	**1.639**	**1.687**	**2.174**

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, beleidskeuzes en corona-effecten. Voor een volledig inzicht in de voorgestelde bijstellingen per programma - inclusief inhoudelijke toelichting - verwijzen wij u naar hoofdstuk 2 van deze rapportage. Hier zijn ook de voorstellen tot aanpassing opgenomen die geen invloed hebben op het begrotingssaldo - budgettair neutrale aanpassingen -.

Toelichting tabel 2:

Uit de tabel blijkt dat het totaal aan begrotingsaanpassingen in 2022 € 4,21 mln. voordelig is. De voordelige structurele doorwerking van de bijstellingen bedraagt in 2023 € 2,79 mln. En loopt af tot een voordeel van € 2,17 mln. in 2026. Voordat wij onderstaand de individuele posten kort toelichten geven wij eerst een analyse op hoofdlijnen.

Op hoofdlijnen

Het resultaat van deze rapportage wordt in belangrijke mate bepaald door autonome ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein, met name op het vlak van de Wmo-begeleiding en het middelencomplex BUIG. Bij de Wmo-begeleiding is er sprake van een structureel aanbestedingsvoordeel (€ 0,85 mln.) een incidenteel voordeel door een lager verzilverings-

percentage ZIN[1] en PGB (€ 2,75 mln). Daarnaast is de besluitvorming over de definitieve vaststelling van het BUIG-budget 2022 en het voorlopig BUIG-budget 2023 in de cijfers verwerkt. In 2022 leidt dit tot een nadelige bijstelling. In met name 2023 en 2026 is de bijstelling voordelig door de stijging van het Macrobudget BUIG. Op basis van de verwachte ontwikkeling in de werkloosheidscijfers en de hiermee samenhangende ontwikkeling van de volumes zijn de baten en de lasten bijgesteld.

In de voorstellen is een beleidskeuze verwerkt. Het betreft de herverdeling van de POK[2]-middelen die beschikbaar zijn gesteld voor de versterking van de dienstverlening. Door deze herverdeling kan in 2022 incidenteel € 0,27 mln. vrijvallen ten gunste van het begrotingssaldo. Voor een toelichting op de inzet van de POK-middelen verwijzen wij naar onderdeel 2b 'Finaniële ontwikkelingen' in dit hoofdstuk.

Daarnaast is in deze rapportage een aantal bijstellingen verwerkt die het gevolg zijn van de corona-pandemie. Het per saldo in 2022 nadelige bedrag van de bijstellingen van € 0,64 mln. dekken wij af uit de specifiek voor corona gereserveerde middelen (restanten Rijkscompensatie). Ook het nadeel in 2023 en 2024 op basis van de belastingmaatregelen 2023, met name meer oninbaarheid door na-ijleffecten corona, dekken wij uit genoemde reservering af. Door deze wijze van verwerking, heeft corona geen invloed op onze begrotingssaldi.

Per voorstel tot aanpassing

Derving naheffingsaanslagen parkeren
Door het gestegen gebruik van parkeerapps en een langdurige storing in de parkeerautomaten, waardoor geen handhaving kon plaatsvinden, is er een prognose van derving naheffingsaanslagen ad € 0,1 mln. welke ten laste komt van de algemene middelen. Meerjarig vindt een correctie plaats van € 30.000, wat gebaseerd is op een prognose afname van naheffingsaanslagen als gevolg van meer gebruik parkeerapps. Dit bedrag is meegenomen onder de 'kleine verschillen'.

Leges burgerzaken
Er zijn in 2022 meer reisdocumenten aangevraagd en huwelijken gesloten wat per saldo resulteert in een voordeel van € 0,1 mln. ten gunste van de algemene middelen. Wij schatten in dat dit een inhaaleffect is na de afgelopen twee coronajaren.

Bijstelling begroting BsGW
In de 2de kwartaal bestuursrapportage (BsGW) wordt een negatief resultaat van afgerond € 1,6 mln. verwacht voor heel 2022. Hiervan wordt € 1,2 mln. veroorzaakt door hogere uitvoeringskosten voor WOZ-bezwaren, € 0,3 mln. komt door extra kosten voor de CAO, inflatie en Corona. Op de reguliere bedrijfsvoering is een negatief resultaat van € 0,1 mln. behaald. Voor een gedeelte van de kosten is de begroting vanaf 2023 structureel verhoogd.

[1] Zorg in natura
[2] POK- Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag

Het aandeel in het negatief resultaat voor de gemeente Sittard-Geleen is naar verwachting € 0,14 mln. waarvan € 6.000 betrekking heeft op corona en € 12.000 gedekt wordt uit de stelpost inflatie. Per saldo bedraagt het nadeel ten laste van de algemene middelen € 0,12 mln. Het bovenstaande is verder toegelicht in het raadsmemo '2de kwartaal 2022 Bestuursrapportage BsGW', van 20 oktober jl. Zoals in het memo aangekondigd worden de financiële gevolgen uit de bestuursrapportage (BsGW) nu administratief verwerkt.

Prognose spaarverlof 2022

Zoals al aangekondigd in de 3de rapportage 2022 dienen wij op basis van een uitspraak commissie BBV[3] een nieuwe voorziening te vormen voor de uren welke betrekking hebben op spaarverlof. Per 21 oktober zijn er ruim 15.500 uren overgeboekt naar spaarverlof en is onze voorlopige inschatting dat het totaal aantal uren spaarverlof zal oplopen naar ca. 40.000 uren per ultimo 2022. We zijn nog in afwachting van een reactie van de commissie BBV met betrekking tot vragen over de uitgangspunten en rekenregels voor het vormen van de voorziening. Op basis van het gemiddelde uurloon € 27,56 gaan wij voorlopig uit van een verwachte storting van € 1,1 mln. ten laste van het resultaat. In de jaarrekening 2022 zal vervolgens op basis van de daadwerkelijke uren spaarverlof per einde jaar de definitieve storting verwerkt worden. Overigens geldt de verplichting tot het vormen van een voorziening voor spaarverlof ook voor onze gemeenschappelijke regelingen. Zodra de financiële impact hiervan bekend is, komen we hier via de P&C-cyclus op terug. Vooralsnog leggen we voor de dekking van financiële gevolgen een koppeling met de achtervang voor het restrisico[4].

Bijstelling VSV[5]-gelden

Vanuit de gemeente Heerlen worden meer middelen ontvangen voor de VSV-projecten dan geraamd. Dit komt doordat er meer rijksmiddelen beschikbaar zijn gesteld en de verdeelsleutel (aandeel in de rijksmiddelen) is aangepast. De lasten hoeven we in 2022 niet bij te stellen, waardoor de extra gelden in 2022 incidenteel vrij vallen ten gunste van de algemene middelen.

Bijzettingen/ dumpingen bij OGi's[6]

In de 3e rapportage 2021 is aangegeven dat RWM het ophalen en afvoeren van bijzettingen bij met name de OGI's dient over te nemen van de wijkteams. Hierover zijn met RWM afspraken gemaakt. Over 2022 is met deze werkzaamheden een aanvullend bedrag gemoeid van € 315.000 ten laste van de algemene middelen. Vanaf 2023 worden deze aanvullende werkzaamheden, via het afvaltarief, meegenomen in de begroting.

Afwikkeling woningbouwproject

[3] Besluit Begroting en Verantwoording
[4] 1% van het begrotingstotaal: € 4 mln.
[5] Voortijdig Schoolverlaten
[6] Ondergrondse installaties

De afwikkeling van een woningbouwproject binnen de grex wordt in deze rapportage verwerkt. De verwerking is later dan eerder is vermeld omdat de afwikkeling via de notaris is gepasseerd. Het saldo van de grondexploitatie wordt verrekend met de algemene reserve grondexploitatie. Daarnaast kan de gevormde voorziening verrekend worden met de openstaande vorderingen. Het resterend saldo wordt verrekend met de algemene reserve.

Belastingmaatregelen 2023
Betreft positieve resultaten met betrekking tot areaal OZB. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar het raadsvoorstel van de belastingmaatregelen.

Doorwerking kapitaallasten investeringsruimte 2025
In de begroting 2022 hebben we in de jaarschijf 2025 € 10 mln. investeringsruimte nieuw beleid opgenomen. Op basis van het raadsbesluit 'Huisvesting bestuurlijk-ambtelijk' is hiervan € 5 mln. ingezet. Van het restant bedrag ad € 5 mln. hebben wij de kapitaallasten (rente en afschrijving) in het eerste jaar (2025) berekend op een half jaar rente. In 2026 dienen we de volledige kapitaallasten te ramen. Deze bijstelling betreft een bedrag van € 0,25 mln. In overeenstemming met eerdere besluitvorming is het resterend bedrag van € 5 mln. geoormerkt voor het Landschapsplan Burgemeester Damenpark.

Haven-omgeving (ICT-infrastructuur) voor Common Ground applicaties
Common ground is een innovatieve beweging in gemeenteland waarbij het uitgangspunt samenwerking is. Gemeenten en marktpartijen werken hierin samen om duurzame oplossingen te ontwikkelen in een veilige en toekomstbestendige omgeving die ingezet kunnen worden voor bedrijfsvoering, dienstverlening en maatschappelijke opgaven. Vanaf 1-10-2022 geldt het toepassen van de Haven standaard bij inkooptrajecten omtrent applicaties. Haven zorgt ervoor dat elke common ground applicatie direct werkt in onze ICT-infrastructuur. Het inrichten van een eigen Haven omgeving verandert van een beleidskeuze (ontwikkeling) in een autonome ontwikkeling. In 2023 krijgt de unit ICT te maken met structurele kosten van € 72.000 per jaar voor beheer en ondersteuning. In de begroting 2023 is er nog geen rekening gehouden met deze structurele kosten.

Wmo - begeleiding en PGB
<u>Structureel aanbestedingsvoordeel</u>
In de inkoop voor 2022 van 'Begeleiding' was sprake van een nieuw contract, een nieuwe bekostigingssystematiek én een nieuwe indicatiesystematiek wat ertoe geleid heeft dat er een volledig nieuwe monitoringsystematiek moest worden opgezet. Bijkomend positief effect van de nieuwe aanbesteding in 2022 is een structureel voordeel van € 0,85 mln.

Als gevolg van de nieuwe indicatiesystematiek mag er niet meer op basis van het gehele arrangement worden gedeclareerd. Vanaf begin dit jaar wordt op basis van daadwerkelijk ingezette (zorg)uren en dagdelen gedeclareerd. Er wordt onderscheid gemaakt in verschillend soorten uren en verschillende zorgniveaus. En door de aanpassing van de werkwijze en systematieken kan er beter worden gemonitord en gestuurd.

Er kon, doordat we een nieuwe monitoringsystematiek hebben moeten ontwikkelen, geen gebruik meer worden gemaakt van historische data en prognoses. Vanwege de beperkte nieuwe beschikbare data in het derde kwartaal 2022 (toen de begroting 2023 in voorbereiding was én het grote aandeel van de prognose in het totaal ivm de wettelijk afhandelingstermijnen en de facturatie termijnen een vertraging van 2 tot 3 maanden met zich meebrachten) was het noodzakelijk te wachten tot de data tot en met de 3e kwartaalrapportage beschikbaar waren om een consistentere en stabielere prognose te maken. Het was daarom niet mogelijk eerder melding te maken over dit aanbestedingsvoordeel.

Incidenteel voordeel lagere verzilvering ZIN en PGB

Een lagere realisatiepercentage van 75% dan geprognotiseerd eind 2021 op basis van cijfers van voorgaande jaren brengt een incidenteel voordeel van € 2,8 mln euro met zich mee. Dit lagere realisatiepercentage wordt veroorzaakt door een aantal knelpunten in de arbeidsmarkt (o.a. personeelstekort) en het hoge ziekteverzuim bij de zorgaanbieders (10%-17%).

Voor de Wmo huishoudelijke ondersteuning hebben we in de afgelopen jaren reeds rekening gehouden met een lager verzilveringspercentage dan voorheen. Voor de Wmo begeleiding volgen we nu dezelfde lijn. De verwachting is dat de arbeidsmarktproblematiek het komend jaar niet zal verbeteren voor de zorgaanbieders waardoor het verzilveringspercentage lager blijft. Het belang van een goede risicoanalyse en monitoring wordt, omdat de verplichting via de toewijzing wel vastgelegd is, groter. Het komende kwartaal volgen we de ontwikkelingen nauwlettend. Indien noodzakelijk zullen we bij de tweede kwartaalrapportage 2023 de prognose van 2023 zoals opgenomen in de begroting bijstellen.

Sinds de nieuwe inkoop wordt gewerkt met hoofdaannemers en onderaannemers waarbij de hoofdaannemer verantwoordelijk is voor de financiering van de onderaannemers. Op dit moment signaleren we achterstanden in de declaratie door de hoofdaannemers betreffend de werkzaamheden van de onderaannemers. Het is daarom lastig om gedurende het jaar zicht te krijgen op het daadwerkelijke verzilveringspercentage. Dit kan leiden tot minimale aanpassingen in de jaarrekening ondanks tussentijdse bijstellingen in de rapportage.

Wmo - huishoudelijke ondersteuning en PGB

Het aantal meldingen voor huishoudelijke ondersteuning is in 2022 vergelijkbaar met afgelopen jaren. De invoering van het abonnementstarief heeft in eerste instantie geleid tot een forse toename van indicaties ten opzichte van de periode waarin een inkomensafhankelijke eigen bijdrage gold. We zien echter door verschillende oorzaken zoals onder andere terughoudendheid als gevolg van corona, krapte op de arbeidsmarkt en ziekteverzuim bij de aanbieders, dat bij de huishoudelijke ondersteuning dit jaar sprake is van een verzilveringspercentage van 86% ten opzichte van 97% in voorgaande jaren. Dit leidt tot een fors lager declaratiebedrag van bijna 10%.

Bijstelling rolstoelen
Dit betreft een incidentele bijstelling van de geraamde kosten. De verstrekking van rolstoelen is vrij onvoorspelbaar. Wat we kunnen zien is dat afgelopen jaar meer eenvoudige (dus goedkope) rolstoelen verstrekt zijn en minder complexe (dus duurdere) rolstoelen

Bijstelling SMi kinderopvang
De vangnetregeling die gemeenten de mogelijkheid geeft om gezinnen tijdelijk financieel te ondersteunen in de kosten van de kinderopvang als zij door bepaalde medische of sociale omstandigheden tijdelijk niet in aanmerking voor de kinderopvangtoeslag wordt vaker ingezet en leidt dus tot een bijstelling van het geraamde budget.

Middelencomplex BUIG
Op 1 oktober jl. heeft het rijk het definitieve budget BUIG 2022 en het voorlopige budget BUIG 2023 bekend gemaakt. De definitieve BUIG 2022 valt met € 0,5 mln. lager uit dan aanvankelijk afgegeven werd door het ministerie van SZW. Vooral door de gunstige ontwikkeling van de werkloosheid valt het macrobudget lager uit. Dit nadeel valt weg tegen de lagere uitgaven voor bijstandsverlening en loonkostensubsidies. Het resultaat van per saldo € 0,02 mln. voordelig is opgenomen onder de 'kleine verschillen'. Deze dalende lijn van de werkloosheid zet nog door in 2023. Desondanks valt voor de gemeente Sittard-Geleen het voorlopige budget 2023 met € 0,9 mln. hoger uit ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit komt vooral doordat het budgetaandeel van Sittard-Geleen in het macrobudget hoger is dan voor 2022. Op basis van de verwachte ontwikkeling in de werkloosheidscijfers en de hiermee samenhangende ontwikkeling van de volumes zijn de baten en de lasten bijgesteld.

Herverdeling inzet POK-middelen (versterken dienstverlening)
Via de decembercirculaire 2021 hebben wij voor de periode tot en met 2027 extra middelen ontvangen om de dienstverlening aan mensen in kwetsbare posities te versterken. De middelen komen naar aanleiding van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagen (POK). In deze rapportage worden voorstellen gedaan om de binnen de begroting opgenomen POK-middelen in te zetten voor een aantal projecten. In dit hoofdstuk wordt hier bij het onderdeel 'Financiële ontwikkelingen' verder op ingegaan. Op basis van deze voorstellen valt in 2022 een bedrag vrij van € 0,27 mln. Daarentegen is er over de jaarschijven 2023-2026 sprake van een nadelig resultaat van jaarlijks circa € 0,05 mln. Dit is gerubriceerd onder de 'Kleine verschillen'.

Parkeerinkomsten
De lockdown in de eerste maanden van 2022 en het veranderde parkeergedrag als gevolg hiervan hebben een negatief effect gehad op de opbrengsten. De daling gerelateerd aan corona bedraagt totaal € 0,57 mln. en wordt gedekt vanuit de coronamiddelen.

Extra maatregelen verkiezingen
De gemeenteraadsverkiezingen zijn in 2022 over drie dagen gespreid en er zijn aanvullende maatregelen genomen vanwege Covid-19. De extra kosten bedragen € 43.000 en worden

gedekt vanuit de coronamiddelen. In de decembercirculaire 2021 zijn hiervoor ook gelden toegekend. Deze gelden zijn toegevoegd aan de reservering coronamiddelen.

Reclame-inkomsten AO displays
Als gevolg van de coronamaatregelen hebben de exploitanten van buitenreclame minder inkomsten. De facturatie van de pacht 2021 vindt zoals gebruikelijk een jaar later en dus pas in 2022 plaats. Facturatie heeft inmiddels plaatsgevonden. Als gevolg waarvan de inkomsten die de gemeente ontvangt voor de A0 displayborden naar beneden dient te worden bijgesteld met een bedrag van € 26.000. Deze bijstelling zal net zoals eerdere jaren worden gedekt uit de corona middelen.

Septembercirculaire / omzetderving Vidar
Betreft de administratieve verwerking van de ontvangen gelden uit de septembercirculaire 2022 voor het opvangen van exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven als gevolg van corona. De Coronacrisis heeft een ingrijpend effect op de bedrijfsvoering van het werkbedrijf. Niet alleen de derving van omzet vanwege de afwezigheid van medewerkers speelt Vidar parten. De mate van begeleiding is intensiever, de noodzakelijk getroffen coronamaatregelen hebben een effect op de productiviteit van medewerkers. Op basis van de resultaten over de eerste drie kwartalen van 2022, heeft de coronacrisis naar verwachting een nadelig financieel effect van € 87.000 ten opzichte van de eerder afgegeven prognose zoals verwerkt in de 2e rapportage 2022. In deze prognose was geen rekening gehouden met de effecten van corona op de omzet van Vidar. Het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen hierin bedraagt € 67.000. Dit aandeel wordt gedekt door de gereserveerde Coronamiddelen.

Bijstelling BsGW
In de 2de kwartaal bestuursrapportage (BsGW) wordt een negatief resultaat van afgerond € 1,6 mln. verwacht voor heel 2022. Hiervan wordt € 1,2 mln. veroorzaakt door hogere uitvoeringskosten voor WOZ-bezwaren, € 0,3 mln. komt door extra kosten voor de CAO, inflatie en Corona. Op de reguliere bedrijfsvoering is een negatief resultaat van € 0,1 mln. behaald. Voor een gedeelte van de kosten is de begroting vanaf 2023 structureel verhoogd. Het aandeel in het negatief resultaat voor de gemeente Sittard-Geleen is naar verwachting € 0,14 mln. waarvan € 6.000 betrekking heeft op corona en € 12.000 gedekt wordt uit de stelpost inflatie.

Belastingmaatregelen 2023
Betreft een verhoging oninbaarheid ten laste van de coronamiddelen ad. € 0,2 mln. in 2023 en 2024 en positieve resultaten uit areaal OZB. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar het raadsvoorstel van de belastingmaatregelen.

Onttrekking aan reservering coronamiddelen
Kijkend naar de mutaties in deze 4e rapportage wordt er per saldo € 0,64 mln. in 2022 en jaarlijks € 0,2 mln. in 2023 en 2024 onttrokken uit de reservering coronamiddelen.

2. Financiële ontwikkelingen

Uitgaande van de in deze rapportage voorgestelde begrotingsaanpassingen gaan we onderstaand nader in op de bijstellingen met betrekking tot:

a) Inzet exploitatie- en investeringsmiddelen middelen nieuw beleid voor borging continuïteit bestaand beleid;
b) Inzet POK-middelen -versterken dienstverlening
c) Monitoring effecten prijsstijgingen op de begroting 2022 en meerjarenraming
d) Budgetoverheverlingen
e) Kredietvoteringen
f) Vooruitblik jaarrekening 2022

Ad a - Inzet middelen nieuw beleid voor borging continuïteit bestaand beleid;

In het raadsbesluit over de begroting 2023 zijn exploitatie- en investeringsmiddelen nieuw beleid geoormerkt voor de borging van de continuïteit uitvoering bestaand beleid. Hierbij is aangegeven dat de daadwerkelijke verwerking in de 4de rapportage plaatsvindt.

Tabel 3 - voorstellen borging continuïteit uitvoering bestaand beleid

Programma	Voorstellen	Exploitatie	Investering
		Bedragen x € 1.000	
8 (exploitatie) 2 (investering)	Ontwikkelpad Geleen-Zuid	150	4.000
3	Ontwikkelpad Sittard-Centrum	150	
1	Ontwikkelpad Geleen-Centrum	150	
3	Stadslabs	500	
2 (exploitatie) 2 (investering)	BAk- mobiliteit	200	800
5	BAk- landschap	150	
8	Werkbudget ontwikkellocaties	120	
8	Capaciteit ruimtelijke ontwikkeling-projecten	330	
	Totaal	**1.750**	**4.800**

In bovenstaande tabel zijn de voorstellen, zoals opgenomen in de begroting op een rij gezet. Zoals in de begroting 2023 aangekondigd, wordt de besluitvorming voor dit onderdeel administratief in de 4de rapportage 2022 verwerkt. Per voorstel is de relatie met het van toepassing zijnde programma aangegeven. De wijze waarop we deze voorstellen dekken is in onderstaande tabel aangegeven. Deze dekking wordt volledig in programma 0 Bestuur en ondersteuning verwerkt. Het betreft de inzet van de exploitatieruimte voor nieuw beleid ad € 0,50 mln., een onttrekking uit de algemene reserve ad € 1,25 mln. en de kapitaallasten investeringsruimte nieuw beleid. Deze kapitaallasten zijn gedekt binnen het investeringsprogramma 2021-2024 (begroting 2021)

Tabel 4 – dekking voorstellen borging continuïteit uitvoering bestaand beleid.

bedragen x € 1.000	2023 exploitatie	2023 investering
BESCHIKBARE DEKKINGSMIDDELEN		
Exploitatie nieuw beleid	500	
Restant jaarrekening 2021	1.250	
Investering ruimte nieuw beleid		4.800
Totaal beschikbare dekking	**1.750**	**4.800**

Ad b - Inzet POK-middelen -versterken dienstverlening

Via de decembercirculaire 2021 hebben wij voor de periode 2021-2027 POK-middelen ontvangen met het doel deze in te zetten voor de versterking van onze dienstverlening Onderstaand geven we aan hoe deze middelen kunnen worden ingezet om de dienstverlening aan mensen in kwetsbare posities te versterken. Hierbij refereren we aan de doelen die het Rijk heeft gesteld bij het beschikbaar stellen van de POK-middelen. Deze doelen vloeien voort uit de ervaringen uit de Kinderopvangtoeslagaffaire. Onze insteek is om, met de geleerde lessen uit deze toeslagaffaire, onze dienstverlening vanuit vertrouwen te versterken en onze kwetsbare inwoners beter te ondersteunen. In tabel 5 geven we aan langs welke denkriching wij de toegekende middelen in de jaarschijven 2022 t/m 2027 alloceren om onze dienstverlening verder te versterken.

Tabel 5 – Inzet POK-middelen-inhoudelijk

Doelstelling : Snellere en makkelijkere toegang tot voorzieningen en het voorkomen van "verdwalen" tussen de uitvoeringsinstanties.		
Doelgroep	**Verkenningsrichting**	**Doel**
Inwoners in kwetsbare posities	Klantgedreven inrichting 1ste lijns inwonerscontact (alle kanalen) Focus op voorzieningen met hoog volume binnen doelgroep *Kostenposten:* - *Klantonderzoek* - *Begeleiding bij het klantgedreven inrichten van processen.*	- Sneller en makkelijker in contact komen met de gemeente om gebruik te kunnen maken van de gemeentelijke voorzieningen. - Informatievoorziening in begrijpelijke taal - Eenvoudige aanvraagprocessen ingericht o.b.v. klantreizen - Warme doorverwijzing/ overdracht naar team/ hulpverlener
Jongeren tot 27 jaar	Inbedding pilotproject "integrale dienstverlening jongerenloket"	- Snellere en makkelijkere toegang jongeren tot de voorzieningen - Meer integrale dienstverlening - Betere coördinatie tussen uitvoerders
Gezinnen	Versterking ketenzorg bij GIA (Geweld in afhankelijkheidsrelaties) meldingen	- Betere monitoring en sneller inzetten regie om daarmee huiselijk geweld te verminderen.
Gezinnen	Intensivering contactmomenten ouders en zorgaanbieders	- Sneller kunnen bijstellen zorg en eerder herkennen lichte problematieken. - Verbetering zorgcoördinatie en samenwerking met zorgaanbieders.

		- Extra ondersteuning bieden voor gezinnen met complexe problematiek -
Doelgroep	**Verkenningsrichting**	- **Doel**
Inwoners met multi problematiek, met beperkte of geen regie en weinig of niet zelfredzaam.	Versterking organiserend en lerend vermogen gebiedsteams en regieteam	- De toegang van cliënten tot de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning structureel verbeteren door de coördinatie tussen de verschillende soorten van hulpverlening in het sociaal domein te verbeteren. - Doorontwikkelen van methoden voor integraal werken. - beleidsontwikkeling
Doelstelling: Inwoners krijgen voldoende juridische ondersteuning.		
Doelgroep	**Verkenningsrichting**	**Doel**
Inwoners in kwetsbare posities	Verkenning m.b.t. behoefte aan juridische ondersteuning	- Inzicht in de behoefte van de inwoner m.b.t. juridische ondersteuning

Tabel 6 – Inzet POK-middelen-financieel

bedragen x € 1.000	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
Ontvangen POK-middelen	**979**	**433**	**415**	**415**	**415**	**415**
Voorstellen inzet middelen:						
- Gebiedsteams	45	90	90	90	90	90
- Ketenzorg GIA/ intensivering contact ouders	73	147	147	147	147	147
- Regieteam	73	146	146	146	146	146
- Inzet jongerenloket	-	45	78	78	78	78
- Verkenning behoefte juridische ondersteuning		20				
- klantgedreven inrichting 1e lijns inwonerscontact		50	50			
Totaal voorstellen inzet middelen	**191**	**498**	**511**	**461**	**461**	**461**
- Vrijval inzet POK Middelen 2022	400					
Restant	**388**	**-65**	**-96**	**-46**	**-46**	**-46**
Reservering voor 2023 en 2024	**-120**	**70**	**50**	**-**	**-**	**-**
Saldo (+ = voordeel; - = nadeel)	**268**	**5**	**-46**	**-46**	**-46**	**-46**

De ontvangen middelen in 2022 ad € 0,98 mln. hebben zowel betrekking op 2021 als 2022. Via de uitwerking van de begroting 2023 is hiervan incidenteel een bedrag van € 0,40 mln. ingezet ten gunste van het begrotingssaldo. Voor een gedetailleerde toelichting verwijzen wij naar de aangegeven programmabladen in hoofdstuk 2.

Uit het resterend saldo 2022 ad € 0,39 mln. stellen wij voor een bedrag van € 0,12 mln. te reserveren en in te zetten ter dekking van de voorstellen in 2023 en 2024. Derhalve valt in 2022 incidenteel een extra bedrag vrij van € 0,27 mln. Daarentegen is er over de jaarschijven 2023-2026 sprake van een nadelig resultaat van jaarlijks circa € 0,05 mln. Over de gehele periode 2022-2027 wordt binnen de beschikbare budgettaire kaders gebleven.

Ad c) Monitoring effecten prijsstijgingen

In de begroting hebben wij uit het accres van de meicirculaire 2022 middelen gereserveerd om de nadelige effecten van prijsstijgingen op onze begroting op te kunnen vangen. Hierbij hanteren we onderstaande volgorde

- Personele lasten

- Tarieven zorgverleners WMO en Jeugdzorg
- Energiekosten
- Verbonden Partijen
- Subsidie Professionele Instellingen
- Overige subsidies
- Overige materiële kosten.

In de begroting 2023 is aangekondigd dat we in deze rapportage voorstellen doen over de inzet van het indexeringsbudget 2022 en 2023 waarbij wij de actuele informatie over de indexeringscijfers hanteren. Dit voor zover de impact van de prijsstijgingen op onze begrotingsposten nu financieel te kwantificeren is. Wij merken op dat wij via de P&C-cyclus dit jaar[7] al effecten van inflatie op onze begroting hebben verwerkt. Dit betrof voornamelijk de incidentele verhoging van energie voor gemeentelijke panden met € 0,9 mln. in 2022 respectievelijk verhoging energie Glanerbrook met jaarlijks € 0,95 mln. in de jaren 2022 tot en met 2024.

Tabel 7 – monitoring effecten prijsstijgingen

Monitoring inflatie gevolgen			
Begrotingspost	**Programma**	**2022**	**2023**
Verwerkt in 4de rapportage 2022:			
- RUD Zuid-Limburg	0	25	pm
-VRZL	0	250	pm
-Het Gegevenshuis	8	20	pm
-BSGW	0	12	pm
-Cao aanpassing Wsw	6	125	186
Te verwerken in jaarrekening 2022			
-CAO / Normbudgetten	0	560	pm
-Thuiswerkvergoeding	0	150	pm
-Energie	diversen	pm	pm
-Subsidie Professionele instellingen	0	50	845
-Subsidie Professionele instelling Glanerbrook	5	0	35
-Indexatie planmatig onderhoud	0	0	510
-Verzekeringen	0	0	pm
-Schoonmaak/Post	0	0	76
-HR-budgetten	0	0	160
-Zakelijke lasten schoolgebouwen	0	0	74
-Kosten GGD kinderopvang	6	0	pm
Overige verbonden partijen	diversen	pm	pm
Totaal geïnventariseerde effecten		**1.192**	**1.886**
- Verwerkt in 4de rapportage 2022		432	
- Te verwerken in jaarrekening 2022		760 + pm	
- Te verwerken via P&C-cyclus 2023			1.886 + pm

[7] 2de rapportage 2022; begroting 2023

In bovenstaande tabel zijn op basis van het huidige inzicht de effecten van prijsstijgingen op onze begrotingsposten inzichtelijk gemaakt. Waar mogelijk zijn deze effecten financieel gekwantificeerd. Het zal duidelijk zijn dat dit beeld zich verder zal ontwikkelen, zowel in de begrotingsposten die door de prijsstijgingen worden geraakt als de financiële effecten hiervan. Zo is bijvoorbeeld het effect van de nieuwe CAO op onze lonen en salarissen in afwachting van een onderhandelingsakkoord.

Naar aanleiding van de aanbesteding op energie, in samenwerking met alle Zuid-Limburgse gemeenten, zijn wij tot overeenstemming gekomen over de levering van gas en elektriciteit. De tarieven hebben, in tegenstelling tot de markt voor huishoudens, een fluctuerend karakter. Er komen zogenaamde clickmomenten die tot een ander tarief kunnen leiden dan de tarieven waarmee we op 1 januari aanstaande starten. Voor 2022 verwachten wij dat de in de 2de rapportage 2022 bijgestelde energiebudgetten (gemeentelijk en Glanerbrook) toereikend zijn. Op basis van de uitkomsten van de onderhandelingen verwachten wij dat de leveringskosten voor zowel elektriciteit als gas stijgen met een factor van circa 3,6. Ten opzichte van de huidige raming in de begroting 2023 zou dit tot een extra benodigd bedrag van circa € 3,3 mln. leiden. Wij merken hierbij op dat ook vaste lasten naar verwachting zullen gaan stijgen. Het financieel effect hiervan is nu nog niet bekend. In de P&C-cyclus 2023 komen we hierop terug. Voor de dekking van stijging energietarieven in de begroting 2023 (e.v.) leggen we een relatie met de middelen die we in de begroting 2023 op basis van de meicirculaire 2022 hebben gereserveerd voor het opvangen van prijsstijgingen, waaronder de gestegen energietarieven.

Ook zijn in het overzicht de financiële effecten van een aantal verbonden partijen meegenomen. Wij zijn in afwachting van bijstellingen bij de overige verbonden partijen.

Voor de verwerking van inflatie stellen wij het volgende voor:

- In deze rapportage verwerken wij de financieel kwantificeerbare effecten in 2022 voor een bedrag van € 0,43 mln. ten laste van de reservering voor compensatie van loon- en prijsstijgingen;
- In de jaarrekening 2022 verwerken wij, passend binnen het totale budgettaire kader voor de personele budgetten, de effecten met betrekking tot lonen en salarissen in 2022 voor een bedrag van € 0,76 mln., samen met aanvullende inflatie-effecten.
- Wij blijven de ontwikkelingen verder monitoren en komen hier telkens in het vervolg van de P&C-cyclus op terug. Voor het eerste bij de 1ste rapportage 2023. Wij gaan er van uit dan met name de effecten van de CAO en energietarieven op onze begroting te kunnen verwerken.
- Kijkend naar de hierboven beschreven te hanteren volgorde/ categorieën zijn wij van mening dat er sprake is van onzekerheid op een aantal gebieden, waardoor we behoudend met de (resterende) beschikbare middelen voor inflatie willen omgaan.

In onderstaande tabel geven wij de ontwikkeling van de inzet van de beschikbare middelen voor de dekking van inflatiegevolgen weer.

Tabel 8- beschikbare middelen voor dekking inflatie

bedragen x €1.000	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Beschikbare middelen voor inflatie					
saldo stelpost inflatie	1.470	951	994	1.443	1.443
accres meicirculaire 2022	2.804	15.700	22.399	28.769	31.419
Totaal beschikbaar	**4.274**	**16.651**	**23.393**	**30.212**	**32.862**
verwerkt in 4de rapportage 2022	-432				
nog te verwerken op basis van indicaties	-760+pm	-1886+pm	pm	pm	pm
Saldo beschikbare middelen voor inflatie	**3.082-pm**	**14.765-pm**	**23.393**	**30.212**	**32.862**

Ad d) – budgetoverhevelingen

In deze laatste rapportage beoordelen wij welke activiteiten doorlopen naar 2023. Wij stellen voor om de budgetten van deze activiteiten nu over te hevelen naar 2023, zodat de uitvoering direct in 2023 kan worden opgepakt en de rechtmatigheid is geborgd. Wij hebben beoordeeld of de budgetoverhevelingen samen met alle activiteiten en budgetten van 2023 gerealiseerd kunnen worden. Indien wij deze budgetoverhevelingen zouden verwerken in de jaarrekening 2022, heeft dat tot gevolg dat uitvoering in 2023 pas kan worden opgepakt na het raadsbesluit over de jaarrekening 2022 (medio juli 2023). De voorstellen tot budgetoverheveling – inclusief inhoudelijke toelichting – zijn afzonderlijk verwerkt op de programma's in hoofdstuk 2. In onderstaande tabel zijn de budgetoverhevelingen samengevat. Wij merken op dat alle overhevelingen betrekking hebben op incidentele budgetten. Met andere woorden; om de uitvoering van nog niet afgeronde activiteiten in 2023 te kunnen continueren zijn geen structurele budgetten in de begroting opgenomen.

Tabel 9 - budgetoverhevelingen

Budget	programma	bedrag *bedragen x € 1.000*
Budgetoverhevelingen		
Ontwikkelingen ICT (datagedreven werken, hybride werken, vervanging telefonie).	0. Bestuur en ondersteuning	820
Voortgang vervanging Navision	0. Bestuur en ondersteuning	120
Taakmutatie POK-middelen	0. Bestuur en ondersteuning	120
Rekenkameronderzoek Glanerbrook	0. Bestuur en ondersteuning	28
Verbreding A2	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	59
Begeleiding ontwikkeling VDL	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	22
Overheveling budget proeftuin zeeheldenbuurt	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	50
Mobiliteit Maatregelen	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	527
Impulsaanpak winkelgebied	3. Economie	282
1 miljoen bomenplan	5. Sport, cultuur en recreatie	66
Voortgang pilots beleidsplan armoede en schulden	6. Sociaal domein	100
Skaeve Huse	6. Sociaal domein	300
Herstelplan jeugd	6. Sociaal domein	219
Pilots beleidsplan armoede en schulden	6. Sociaal domein	200
Klimaatakkoord	7. Volksgezondheid en milieu	332
Aardgasvrije wijk	7. Volksgezondheid en milieu	450
Voucherregeling	7. Volksgezondheid en milieu	400
Omgevingsplandeel Chemelot	8. Volkshuisvesting, SV en RO	156
NOVI/ POVI	8. Volkshuisvesting, SV en RO	193
Geleen-Zuid - duurzaam wonen	8. Volkshuisvesting, SV en RO	226
Geleen-Zuid - procesmiddelen VHF	8. Volkshuisvesting, SV en RO	244
Totaal voorstellen budgetoverhevelingen		**4.914**

Ad e)- Investeringskredieten

In deze rapportage wordt voorgesteld de volgende kredieten beschikbaar te stellen:

Tabel 10 - investeringskredieten

Investering	programma	Dekking kapitaallasten	bedrag *bedragen x € 1.000*
Investeringskredieten			
Corio Glana - Parklaan Sittard	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	IP 2021-2024	1.700
Ontwikkelpad Geleen-Zuid - Inrichting openbare ruimte	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	IP 2021-2024	4.000
Mobiliteitsaanpak 2023	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	IP 2021-2024	800
Impulsaanpak winkelgebied	3. Economie	IP 2021-2024	2.200
Aanleg civieltechnische kunstwerken Schootsvelden Oost fase 3	3. Economie	Algemene middelen	400
Programma onderwijshuisvesting 2023	4. Onderwijs	IP 2021-2024	1.408
Totaal investeringskredieten			**10.508**

Voorgesteld wordt investeringskredieten beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van afgerond € 10,5 mln. In de tabel is aangegeven op welke wijze de met de investeringen verband houdende kapitaallasten zijn gedekt. Met uitzondering van het aanvullend krediet voor de aanleg civieltechnische kunstwerken Schootsvelden Oost fase 3, zijn alle investeringen gedekt binnen het investeringsprogramma 2021-2024. Voor de impulsaanpak winkelgebied en het programma onderwijshuisvesting 2023 zijn specifieke middelen binnen genoemd investeringsprogramma geoormerkt. Het beschikbaar stellen van investeringskredieten voor Corio Glana (Parklaan Sittard), ontwikkelpad Geleen-Zuid (inrichting openbare ruimte) en de mobiliteitsaanpak 2023 vindt plaats ten laste van de ruimte binnen dit investeringsprogramma die geoormerkt is voor de Toekomstvisie 2023 (ontwikkelpaden) en de afspraken uit het voormalige BAk. De kredietvotering voor ontwikkelpad Geleen-Zuid ad € 4 mln. respectievelijk de mobiliteitsaanpak 2023 ad € 0,8 mln. betreft de administratieve verwerking van besluitvorming hierover in de begroting 2023.

Voor het aanvullend krediet voor de aanleg civieltechnische kunstwerken Schootsvelden Oost fase 3 zijn binnen de reguliere begroting respectievelijk reguliere beheerplannen geen dekkingsmiddelen beschikbaar, zodat de kapitaallasten ten laste van de algemene middelen komen. Voor een nadere toelichting per voorstel verwijzen wij naar de betreffende programmabladen.

Ad f) - Vooruitblik jaarrekening 2022

Bij de uitgangspunten hebben we aangegeven dat we in deze rapportage de budgetten 2022 voor het laatst kunnen bijstellen. Wij beogen hiermee de rechtmatigheid (begrotingscriterium) in de jaarrekening 2022 te borgen én te voorkomen dat het jaarrekeningresultaat - fors - afwijkt van het bijgestelde begrotingsbeeld in deze rapportage. Desondanks is het niet te voorkomen dat het jaarrekeningresultaat op onderdelen gaat afwijken van het bijgestelde begrotingsbeeld. Enerzijds kan dit worden veroorzaakt door

onbekende autonome ontwikkelingen in de laatste twee maanden van het jaar. Anderzijds komt dit door ontwikkelingen die we nu in beeld hebben, maar waarvan de financiële impact nu nog niet bekend is. Dit betreft bijvoorbeeld:

- verdere inflatieontwikkeling en impact hiervan op de begroting,
- de decembercirculaire 2022,
- verdere impact corona,
- waardeontwikkeling (niet) woningen / belastingen,
- definitieve afwikkeling dividend 2021 BNG,
- bevindingen accountantscontrole.

3. Ontwikkeling begrotingssaldi tot en met de 4de rapportage 2022

Bij onderdeel 1 'samenvatting begrotingsaanpassingen' hebben wij de bijstellingen uit de 4de rapportage in beeld gebracht die van invloed zijn op het begrotingssaldo. In onderstaande tabel hebben wij, rekening houdend met deze begrotingsaanpassingen, de ontwikkeling van de begrotingssaldi in de begroting 2022 en de meerjarenraming 2023-2026 op een rij gezet.

Tabel 11 – ontwikkeling begrotingssaldi

bedragen x €1.000	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Begrotingssaldi tot en met 4de rapportage 2022					
resultaat septembercirculaire 2022	1.773	1.959	1.829	1.714	7.097
resultaat begroting 2023	-	-	5.431	8.623	-8.341
resultaat 4de rapportage	4.205	2.793	1.639	1.687	2.174
Begrotingssaldi tot en met 4de rapportage 2022	**5.978**	**4.752**	**8.899**	**12.024**	**930**

De begrotingssaldi uit de begroting 2023, inclusief de 1ste begrotingswijziging 'septembercirculaire' zijn het vertrekpunt voor de actualisatie van het begrotingsbeeld in deze 4de rapportage 2022. In de begroting 2023 hebben we de jaarschijven 2022 en 2023 sluitend gemaakt met een bijdrage uit de algemene reserve van € 0,91 mln. respectievelijk € 0,12 mln. De saldi in de jaarschijven 2024 en 2025 waren voordelig voor bedragen van € 5,43 mln. resp. € 8,62 mln., gevolgd door het tekort van € 8,34 mln. in het 'ravijnjaar 2026'.

Om structureel begrotingsevenwicht te kunnen borgen hebben wij via een eerste begrotingswijziging de voordelen uit de septembercirculaire in het begrotingsbeeld verwerkt. Borging van structureel evenwicht is randvoorwaardelijk om voor repressief begrotingstoezicht in aanmerking te (blijven) komen. De middelen uit de septembercirculaire zijn overigens beschikbaar gesteld om de effecten voor loon-prijscompensatie te dekken. Aan de hand van de verdere inflatieontwikkeling kunnen we bij de jaarrekening 2022 beoordeling in hoeverre het nodig is de reeds in de begroting 2023 opgenomen reservering voor compensatie inflatie verder aan te vullen. Daarnaast heeft het Rijk in de septembercirculaire incidenteel € 1 mld. beschikbaar gesteld om het jaar 2026 te overbruggen. Nog niet duidelijk is, of deze extra middelen een structureel karakter krijgen dan wel het ravijnjaar doorschuift naar 2027.

Na verwerking van de begrotingsaanpassingen uit deze 4de rapportage 2022 zijn de begrotingssaldi in iedere jaarschijf voordelig. Zelfs in het oorspronkelijke ravijnjaar 2026 is nu sprake van een voordelig begrotingssaldo van € 0,93 mln. Wij stellen voor de voordelige saldi vanaf 2023 te laten staan in afwachting van de verdere ontwikkeling van inflatie en energietarieven. Voor zover middelen niet hiervoor nodig zijn, kunnen deze betrokken worden in de integrale afweging van de kadernota 2023. Bij onderdeel 4 ‘Resultaatbestemming’ gaan wij nader in op de bestemming van voordelige begrotingssaldo in de jaarschijf 2022.

4. Resultaatbestemming

In de programmabegroting 2023 hebben wij aangegeven ons bewust te zijn van de urgentie om steun te bieden aan inwoners, ondernemingen, verenigingen en instellingen die nauwelijks bekomen van de coronacrisis nu hard getroffen worden door de energiecrisis. Bij de aanbieding van het raadsvoorstel '1ste begrotingswijziging 2023 – septembercirculaire 2022' hebben wij bevestigd dat we in de 4de rapportage met voorstellen komen.

Financiële ruimte

Op basis van de 4de rapportage 2022 is binnen de begroting de volgende (incidentele) ruimte beschikbaar:

- Voordelige begrotingssaldi tot en met de 4de rapportage:

bedragen x €1.000	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Begrotingssaldi tot en met 4de rapportage 2022					
resultaat septembercirculaire 2022	1.773	1.959	1.829	1.714	7.097
resultaat begroting 2023	-	-	5.431	8.623	-8.341
resultaat 4de rapportage 2022	4.205	2.793	1.639	1.687	2.174
Begrotingssaldi tot en met 4de rapportage 2022	**5.978**	**4.752**	**8.899**	**12.024**	**930**

- Resterende investerings- en exploitatieruimte voor nieuw beleid

bedragen x €1.000	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	totaal
Beschikbare ruimte voor nieuw beleid				
Exploitatieruimte :				
geoormerkte middelen Toekomstvisie (ontwikkelpaden) / BAk		500		500
Beschikbare exploitatieruimte		***500***		***500***
Investeringsruimte:				-
geoormerkte middelen Toekomstvisie (ontwikkelpaden) / BAk	9.600	4.400		14.000
Af: continuering uitvoering bestaand beleid (begroting 2023)	-4.800			-4.800
Af: Corio Glana, Parklaan (4de rapportage 2022)	-1.700			-1.700
Beschikbare investeringsruimte	***3.100***	***4.400***	***0***	***7.500***

- Reservering Coronamiddelen: na verwerking van de mutaties in de 4de rapportage 2022 is nog een incidenteel bedrag beschikbaar van € 3,8 mln.

Het voorstel is voor de uitwerking van samenleving-versterkende maatregelen het voordelige begrotingssaldo 2022 tot en met de 4de rapportage 2022 van afgerond € 6 mln. in te zetten.

- Voor de tijdelijke tegemoetkoming energielasten aan maatschappelijke instellingen stellen we voor nu een bedrag van € 1 mln. beschikbaar te stellen.

- Daarnaast stellen we voor een bedrag van € 5 mln. te reserveren voor de uitwerking van samenleving-versterkende maatregelen. In afwachting van de uitwerking van nadere voorstellen wordt dit bedrag geoormerkt voor de korte termijn acties: tijdelijke tegemoetkoming energielasten aan inwoners en MKB en facilitering van structuurversterkende maatregelen. Op basis van afzonderlijke voorstellen kunnen de gereserveerde middelen worden ingezet.

De voordelige begrotingssaldi tot en met de 4de rapportage in de jaarschijven 2023 tot en met 2026 koppelen wij aan de integrale afweging in de kadernota 2023. Hetzelfde geldt voor de resterende exploitatie- en investeringsruimte nieuw beleid.

Het saldo van de reservering coronamiddelen houden wij vooralsnog beschikbaar voor het opvangen van mogelijke toekomstige corona-effecten. Het surplus in de algemene reserve houden wij aan voor het opvangen van onverwachte tegenvallers en onvoorziene omstandigheden.

*Onderscheid in samenleving-versterkende maatregelen***.**
In de treffen maatregelen stellen we voor het volgende onderscheid te maken:

- Tijdelijke tegemoetkoming in de energielasten, waarbij inwoners en/ of maatschappelijke organisaties een compensatie kunnen ontvangen om de energielasten te voldoen.
- Het faciliteren van structuurversterkende maatregelen, waarbij op korte termijn acties uitgevoerd kunnen worden die structureel effect hebben.
- Het in de volle breedte verduurzamen van het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed.

Tijdelijke tegemoetkoming energielasten maatschappelijke organisaties
Om inzicht te krijgen in de kosten die gemoeid zijn met het financieel ondersteunen van verenigingen die zelf de energiekosten moeten betalen, hebben wij alle verenigingen/organisaties, waarvan wij denken dat zij zelf de energiekosten betalen, aangeschreven met het verzoek om aan te geven wat het oude voorschot respectievelijk het nieuwe voorschot is.

Systematiek van de ondersteuning
Als de vereniging geconfronteerd wordt met een hogere energierekening dan zijn wij bereid te ondersteunen. De gemeente is in deze gevallen bereid 75% van de verhoging (ten gevolge van de hogere energielasten) op zich te nemen. De vereniging/organisatie betaalt 25% van de verhoging zelf. Door de vereniging/organisatie zelf bij te laten dragen stimuleren we hen om ook aan energiebesparing te blijven werken. Daarnaast stellen we een aantal voorwaarden om aanspraak te kunnen maken op ondersteuning van de gemeente.

Acute financiële ondersteuning
Voorwaarden:

- De vereniging/organisatie ontvangt jaarlijks subsidie van de gemeente;

- Én de vereniging/organisatie heeft de accommodatie nodig om de activiteiten uit te voeren, waarvoor zij jaarlijks de subsidie krijgt[8];
- Én de vereniging/organisatie betaalt zelf de energiekosten (direct of via een overeenkomst met de verhuurder);
- Én de vereniging/organisatie maakt een plan van aanpak om energiebesparing te realiseren.

Benodigd bedrag

Op basis van de respons op onze uitvraag bij maatschappelijke instellingen en het uitgangspunt dat zij 25% van de extra kosten zelf bepalen is een bedrag benodigd van circa € 1,0 mln. Zoals hiervoor aangegeven, stellen we voor dit bedrag nu beschikbaar te stellen.

Overige maatregelen

- De maatregel tijdelijke tegemoetkoming energielasten inwoners willen wij vormgeven op basis van een maatwerkregeling. Hiermee wordt buiten de discussie over inkomenspolitiek gebleven. In de eerdere verkenning naar een mogelijke tegemoetkoming hebben we becijferd dat dit € 1,5 mln. zou kosten. Deze maatwerkregeling wordt nader uitgewerkt en via een afzonderlijk voorstel aan de raad voorgelegd.
- Voor de ondersteuning van ondernemers op korte termijn ligt de focus op het faciliteren van structuurversterkende maatregelen. De greendeal MKB, gedekt uit het stimuleringsfonds MKB, speelt hierbij een belangrijke rol. Daarnaast stellen wij voor om voor ondernemers een implementatiefonds in te stellen. Hiermee willen we verduurzamingsmaatregelen binnen het MKB versnellen. De uitwerking van dit fonds in termen van criteria, randvoorwaarden en benodigde omvang vindt plaats in een afzonderlijk raadsvoorstel.
- Het resterend bedrag van € 3,5 mln wordt gekoppeld aan het faciliteren van de structuurversterkende maatregelen (inwoners, maatschappelijke instellingen en MKB) en het instellen van het implementatiefonds voor het MKB. De daadwerkelijke inzet van deze middelen vindt plaats op basis van nog uit te werken afzonderlijke raadsvoorstellen.
- Het totaalbedrag van € 5 mln., geoormerkt voor tijdelijke tegemoetkoming aan inwoners (indicatie € 1,5 mln.) en het faciliteren van de structuurversterkende maatregelen en het instellen van een implementatiefonds voor het MKB (indicatie samen € 3,5 mln.) storten we in een bestemmingsreserve samenleving-versterkende maatregelen. Op basis van afzonderlijke voorstellen aan de raad kunnen de middelen uit deze reserve worden ingezet.
- De lange termijn maatregel ‘verduurzaming van maatschappelijk vastgoed’ wordt betrokken in de voorbereiding van de kadernota 2023. Dit geldt zowel voor de inhoudelijke uitwerking van de maatregel als de hiervoor benodigde dekkingsmiddelen.

[8] De gemeente subsidieert jaarlijks parochies. Met deze voorwaarde sluiten wij het subsidiëren van de energiekosten van kerkgebouwen uit. Dit is juridisch getoetst.

In onderstaande samenvattende tabel is de relatie tussen maatregelen, doelgroepen en benodigde middelen in beeld gebracht.

<table>
<tr><th></th><th colspan="3">Samenleving-versterkende maatregelen</th></tr>
<tr><th></th><th colspan="2">korte termijn
(4de kwartaal 2022 tot en met 4de kwartaal 2023</th><th>lange termijn</th></tr>
<tr><th>Doelgroepen</th><th>tijdelijke tegemoetkoming energielasten</th><th>faciliteren van structuurversterkende maatregelen</th><th>verduurzaming maatschappelijk vastgoed</th></tr>
<tr><td>Inwoners</td><td>- Geen compensatie rijksbeleid
- Garanderen bestaanszekerheid
- Maatwerkregeling aanvullend aan de standaardregeling energietoeslag: ca. € 1,5 mln.</td><td>- Kleine energiebesparende maatregelen (collegebesluit 08-11-2022)</td><td rowspan="3">Via de kadernota 2023</td></tr>
<tr><td>Maatschappelijke organisaties</td><td>- Financiële ondersteuning in de periode 1 oktober 2022 t/m 31 december 2023 om de energierekening te kunnen blijven betalen. O.b.v. inventarisatie ca. € 1 mln.
- Uitgangspunt is dat een vereniging/ organisatie 25% van de extra kosten zelf betaalt.
- Elke vereniging/organisatie moet een plan van aanpak maken (voorwaarde voor ondersteuning), waardoor zij bewust gaan worden van het energieverbruik.</td><td>- Maatregelen die op korte termijn opgepakt kunnen worden met structureel effect op energieverbruik / verlagen energiekosten
- Bijvoorbeeld verledding, zonnepanelen, HR++ glas, isolatie, gedragsverandering, WTW installaties, etc.</td></tr>
<tr><td>MKB</td><td colspan="2">- MKB Green Deal
- Implementatiefonds voor versnelling duurzaamheidsinitiateven</td></tr>
<tr><td>Beschikbaar bedrag</td><td colspan="2">Circa € 6 mln</td><td>n.t.b.</td></tr>
<tr><td>Dekking</td><td colspan="2">Onderdeel 1: voordelig begrotingssaldo 2022</td><td>- Onderdeel 1: voordelige saldi 2023 – 2026
- Onderdeel 2</td></tr>
</table>

2. Ontwikkelingen per programma

Uitgaande van het principe van een uitzonderingsrapportage geven wij in dit hoofdstuk per programma inzicht in de ontwikkelingen, risico's en een prognose van budgetten en kredieten.

Aanpassing financiële tabellen

De financiële tabellen hebben we aangepast met het doel het inzicht in de budgetten per programma te vergroten. In de tabel 'prognose exploitatiebudgetten' geven we per programma inzicht in de ontwikkeling van de totale budgetten. De primaire begroting 2022 vormt het vertrekpunt waarna we de mutaties tot en met de 3de rapportage 2022, de bijstellingen uit de 4de rapportage alsmede de actuele begroting (tot en met de 3de rapportage) afzonderlijk presenteren. De kolommen 'bijstelling rapportage en actuele begroting 2022' worden vervolgens in de tabel 'Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten' in detail gespecificeerd en vervolgens inhoudelijk toegelicht.

Programma 0: Bestuur en ondersteuning

Effecten / Risico's Corona

Gratis parkeren op koopavonden en koopzondagen in december 2022

Als corona onder controle blijft, zal de komende decembermaand voor het eerst sinds twee jaar weer fysiek winkelbezoek aan de stadscentra mogelijk zijn zonder beperkingen. Veel ondernemers hebben te maken met de naweeën van de coronapandemie en krijgen nieuwe tegenslagen te verwerken met o.a. de energiecrisis, hoge inflatie en personeelstekorten. Ook de koopkracht van de inwoners staat onder druk. Naast andere initiatieven ter stimulering van het lokaal kopen wordt daarom voorgesteld om het parkeren eenmalig gratis te maken in de stadscentra Sittard en Geleen op de koopavonden en koopzondagen in december 2022. Het incidentele effect aan derving parkeerinkomsten schatten we in op circa € 40.000. Het werkelijk bedrag aan inkomstenderving verwerken we in de jaarrekening 2022 en verrekenen we met de reservering coronamiddelen.

Ontwikkelingen

Gemeentefonds

Septembercirculaire

In vergelijking met de bedragen uit de meicirculaire krijgen gemeenten, behalve een hogere vergoeding voor inflatie en een voordelige afwikkeling BCF, er niet veel geld bij. Alleen in 2026 stelt het kabinet eenmalig € 1 mld. extra beschikbaar. Deze eenmalige financiële bijdrage heeft betrekking op de nieuwe financieringssystematiek waarvan de invoering met 1 jaar is vertraagd. Het aandeel van Sittard-Geleen in deze € 1 mld. bedraagt € 5,2 mln.

In de septembercirculaire komt met ingang van 2023 gemiddeld € 500 mln. extra beschikbaar voor de dekking van de hogere inflatie. Voor Sittard-Geleen komt dit neer op een gemiddeld jaarlijks bedrag rond de € 2,7 mln. Als de daadwerkelijke inflatie lager is, dan zal dit deel van de algemene uitkering ook evenredig lager zijn. De definitieve loon- en prijscompensatie wordt in de meicirculaire van het daaropvolgend jaar vastgesteld. Bijvoorbeeld het inflatiedeel in de algemene uitkering 2023 is in de meicirculaire 2024 definitief.

Voor 2022 is de verwachting dat de gezamenlijke gemeenten € 321 mln. minder aan BTW declareren dan dat er in het fonds beschikbaar is. Het overschot gaat naar de algemene uitkering en levert Sittard-Geleen een eenmalig voordeel op van € 1,8 mln. De actualisatie van de lokale en landelijke volumes in het verdeelmodel leidt tot een nadeel in de algemene uitkering, over de periode 2022 – 2026 betreft dit een gemiddeld jaarlijks nadeel van ruim € 0,8 mln.

In de septembercirculaire zijn ook compensaties beschikbaar gesteld voor een aantal taken. De grootste compensaties hebben betrekking op de energietoeslag aan lage inkomens eenmalig € 4,4 mln. in 2022, invoering Omgevingswet eenmalig € 0,6 mln. in 2022 en de hoge instroom van inburgeraars € 0,5 mln. over de periode 2022-2024. Deze bedragen komen niet ten gunste van het begrotingsresultaat, maar worden opzij gezet als dekking voor de uitvoeringskosten van deze taken. De overige genoemde voordelen uit de

septembercirculaire hebben wij op basis het afzonderlijk raadsbesluit '1ste begrotingswijziging 2023 – septembercirculaire 2022' in ons begrotingsbeeld verwerkt. Dit om het structureel evenwicht in onze begroting te borgen.

Oktoberbrief/ Energietoeslag

Vooruitlopend op de decembercirculaire 2022 is door de gemeentefondsbeheerder een oktoberbrief gepubliceerd die duidelijkheid geeft over de verdeling van de energietoeslag via de algemene uitkering. Boven op de energietoeslag € 1,3 miljard voor het jaar 2022, heeft het Rijk besloten dat gemeenten € 500 miljoen van de energietoeslag 2023 al in 2022 mogen uitkeren. Ook ontvangen de gemeenten € 35 miljoen voor vroegsignalering van schulden en gerichte hulp. En verder ontvangen een aantal gemeenten, waaronder Sittard-Geleen, nog eens € 35 miljoen voor studenten die in ernstige financiële problemen zijn gekomen door de stijgende energieprijzen. De uitvoering van deze gemeentelijke taak gaat via de bijzondere bijstand. De definitieve verdeling van compensatie energietoeslag komt in de decembercirculaire 2022. De uitkomst van deze decembercirculaire nemen we mee in de jaarrekening 2022 en de 1ste rapportage 2023.

In onderstaand overzicht hebben wij de door het Rijk reeds beschikbaar gestelde respectievelijk aangekondigde middelen voor energiecompensatie op een rij gezet.

bedragen x € 1.000.	**energietoeslag**	**BB**	**studenten**
Uitgekeerde middelen energietoeslag 2022:			
- meicirculaire 2022 (macrobudget: € 854 mln.)	5.600	-	-
- septembercirculaire 2022 (macrobudget € 550 mln.)	3.700		
Totaal uitgekeerd middelen energietoeslag 2022	**9.300**	**0**	**0**
Indicatieve bedragen oktoberbrief:			
- macrobudget Energietoeslag 2022 € 500 mln	3.400		
- macrobudget Energietoeslag 2023 € 900 mln	6.100		
- macrobudget Bijzondere Bijstand 2022 € 35 mln.		200	
- macrobudget Studenten 2022 € 35 mln.			100
Totaal indicatieve bedragen oktoberbrief	**9.500**	**200**	**100**

IM-ICT

Algemeen

In 2021 zijn incidentele budgetten t.b.v. de uitvoering van projecten op het gebied van Datagedreven Werken, Telefonie en Hybride Werken overgeheveld naar 2022. Deze projecten lopen meerjarig. De incidenteel toegekende middelen zijn niet geheel binnen het huidige kalenderjaar besteed, maar blijven nodig voor de uitvoering en realisatie. Bij het niet overhevelen van de reeds toegekende middelen zullen projecten/trajecten stilvallen (bedrijfsmatig risico) of zal er gedurende 2023 naar andere dekkingsmiddelen gezocht moeten worden (financieel risico). We zien steeds vaker dat de benodigde (interne) capaciteit om projecten uit te voeren en te implementeren in de organisatie ontoereikend is, waardoor projecten qua tijd uitlopen (bv. telefonie). De krapte op de arbeidsmarkt leidt er ook toe dat inhuur van benodigde implementatiekennis bij leveranciers stagneert.

Datagedreven Werken

Het onderzoek naar Datavirtualisatie is aan het eind van 2022 afgerond. Het inkooptraject voor het aanschaffen van datavirtualisatie software loopt momenteel. Definitieve gunning volgt in Q1 van 2023. In 2023 dient het restant (€ 0,21 mln.) voor de verdere uitvoering en implementatie.

Telefonie; project telefonische bereikbaarheid

In 2022 heeft een heroriëntatie op de nieuwe telefonieoplossing (in het kader van telefonische bereikbaarheid) plaatsgevonden, waardoor de geplande vervanging van de huidige telefooncentrale in 2022 niet heeft plaatsgevonden. Ondersteuning voor de telefooncentrale is nog geborgd in 2023.

De livegang staat nu gepland voor eind tweede kwartaal 2023 voor de Sittard-Geleen omgeving. De omgeving van Vidar zal aansluitend aangehaakt worden met een doorloop naar 2024. Gedurende de heroriëntatie is gebleken dat het onwenselijk is om de huidige telefonieoplossing van het KlantContactCentrum (KCC) m.b.t. telefonische bereikbaarheid te koppelen aan de organisatiebrede oplossing (MS teams calling), en dat het nodig bleek een nieuwe KCC oplossing in de heroriëntatie mee te nemen. Deze heroriëntatie heeft tot gevolg dat in 2022 nauwelijks extra initiële kosten (m.b.t advies en implementatie) zijn gemaakt. Van de voor dit project gereserveerde initiële kosten (€ 0,27 mln.) blijven € 0,26 mln. nodig voor de livegang in 2023.

Hybride Werken

In 2022 is er incidenteel € 0,36 mln. aan budget overgeheveld t.b.v. benodigde voorzieningen voor het hybride werken. Uitgaven uit het budget konden in 2022 pas gerealiseerd worden na de afronding van de raamovereenkomst Hard- en Software, waarvan Hybride werken een van de percelen vormde. Na de afronding van de aanbesteding (2de kwartaal 2022) is direct gestart met de invulling van het uitvragen van apparatuur benodigd voor het hybride werken. Trajecten (€ 90.000) worden dit jaar wel nog gerealiseerd, waarbij we hinder ondervinden van langere levertijden voor apparatuur. Wij adviseren het nog niet gerealiseerde deel van het beschikbare budget (€ 0,27 mln.) door te schuiven naar 2023, om het hybride werken verder in de organisatie te implementeren.

Verplaatsing computerruimte

De unit ICT gaat in het eerste kwartaal 2023 starten met de voorbereidingen voor het verplaatsen van, in eerste instantie, de computerruimte in Stadhuis Geleen. Deze verplaatsing is noodzakelijk vanuit meerdere perspectieven. Onder andere vanwege ruimte voor huisvesting, continuïteit bij stroomuitval en duurzaamheid in energieverbruik binnen Sittard-Geleen. De benodigde initiële kosten hiervoor worden op dit moment op € 85.000 geraamd. Deze kosten zijn nog niet meegenomen in de begroting 2023 en kunnen gedekt worden door overheveling uit het restant budget van 2022.

Haven-omgeving (ICT-infrastructuur) voor Common Ground applicaties

Common ground is een innovatieve beweging in gemeenteland waarbij het uitgangspunt samenwerking is. Gemeenten en marktpartijen werken hierin samen om duurzame

oplossingen te ontwikkelen in een veilige en toekomstbestendige omgeving die ingezet kunnen worden voor bedrijfsvoering, dienstverlening en maatschappelijke opgaven. Vanaf 1-10-2022 geldt het toepassen van de Haven standaard bij inkooptrajecten omtrent applicaties. Haven zorgt ervoor dat elke common ground applicatie direct werkt in onze ICT-infrastructuur. Het inrichten van een eigen Haven omgeving verandert van een beleidskeuze (ontwikkeling) in een autonome ontwikkeling. In 2023 krijgt de unit ICT te maken met structurele kosten van € 72.000 per jaar voor beheer en ondersteuning. In de begroting 2023 is er nog geen rekening gehouden met deze structurele kosten.

CAO 2022

Het overleg over de gemeentelijke CAO voor 2023 gaat trager dan gewenst. Werkgevers en vakbonden hebben afgesproken om gemeentelijke medewerkers in december dit jaar een eenmalige uitkering te geven. De eenmalige uitkering is afhankelijk van het inkomen € 750 of € 375. De afspraak wordt begin november voorgelegd in een ledenraadpleging. Het gaat om een eenmalige uitkering voor alle medewerkers die op 1 december 2022 in dienst zijn: € 750 voor de medewerkers tot en met schaal 8 en € 375 voor de medewerkers vanaf schaal 9. De uitkering is bruto, en naar rato van de omvang van het dienstverband. Werkgevers en vakbonden benadrukken dat deze afspraak alleen betrekking heeft op 2022 en los staat van de onderhandelingen over de cao voor 2023. De financiële indicatie voor Sittard-Geleen bedraagt naar verwachting € 0,56 mln. en kan gedekt worden uit de stelpost inflatie en zal verwerkt worden in de jaarrekening 2022.

Risico's

Niet van toepassing.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	256.110	24.523	280.633	**213**	280.846	**397**	**283**	**277**	**277**
Lasten	-56.386	-8.169	-64.555	**5.595**	-58.959	**-503**	**494**	**861**	**647**
Onttrekkingen	6.783	4.014	10.797	**792**	11.589	**2.939**	**250**	**0**	**0**
Toevoegingen	-9.986	-2.369	-12.355	**-436**	-12.791	**0**	**0**	**0**	**0**
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	**196.522**	**17.999**	**214.521**	**6.164**	**220.684**	**2.833**	**1.027**	**1.138**	**924**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000						
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-101**	**146**	**33**	**27**	**27**
B1. Derving naheffingsaanslagen parkeren	AO	-100	-30	-30	-30	-30
B2. Verkoop Walramstraat 82	AO	83	-4	-4	-4	-4
B3. Correctie huur/leegstand 2022	AO	-6	-	-	-	-
B4. Leges Burgerzaken	AO	209	-	-	-	-
B5. Planmatig onderhoud overloop SPUK	AO	-	5	-	-	-
B6. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	4	-	-	-
B7. Belastingmaatregelen 2023	AO	-	171	67	61	61
B8. Parkeeropbrengsten en parkeerboetes 2022	C	-287	-	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**4.842**	**-487**	**481**	**847**	**634**
L1. Zakelijke lasten OZB schoolgebouwen	AO	-	74	74	74	74
L2. Verkoop Walramstraat 82	AO	-	6	6	6	6
L3. Leges Burgerzaken	AO	-105	-	-	-	-
L4. Inflatie verbonden partijen RUD, GGH en VRZL 2022	AO	295	-	-	-	-
L5. Bijstelling begroting BSGW	AO	-122	-	-	-	-
L6. Spaarverlof	AO	-1.100	-	-	-	-
L7. Ontwikkelingen ICT	BO	820	-820			
L8. Planmatig onderhoud vastgoed 2023	AO	-	-227	-	-	-
L9. Planmatig onderhoud overloop SPUK	AO	-	-33	-	-	-
L10. Indexering Professionele instellingen 2022	AO	50	-	-	-	-
L11. Kapitaalslasten investeringsruimte 2025	AO	-	-	-	-	-250
L12. Belastingmaatregelen 2023	AO	-	-52	-22	-22	-22
L13. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	AO	-	478	96	288	284
L14. Taakmutaties Energietoeslag	AO	3.658	-	-	-	-
L15. Loon- en prijsontwikkeling Cao Wsw	AO	125	-	-	-	-
L16. Taakmutatie verhoogde instroom Wet Inburgering	AO	40	79	74	-	-
L17. Verrekening taakstelling vastgoed	BK	155	-	-	-	-
L18. Common Ground	AO	-	-72	-72	-72	-72
L19. Bestemmingsreserve Griffie	BK	-80	-	-	-	-
L20. Versterking dienstverlening regieteam OOV	BK	73	146	146	146	146
L21. POK middelen	BK	118	282	314	314	314
L22. Taakmutatie POK middelen	BO	389	-65	-96	-46	-46
L23. Wet Kwaliteitsborging	BK	160	42	42	42	42
L24. Afboeking ombuiging ESCS-locatie	BK	-1.200	-	-	-	-
L25. Taakmutatie voogdij 18+	BK	139	-	-	-	-
L26. Taakmutatie sociaal domein jeugdzorg	BK	115	-	-	-	-
L27. Klimaatakkoord	BK	532	-	-	-	-
L28. Omgevingswet Septembercirculaire 2022	BK	626	-	-	-	-
L29. Voortgang vervanging Navision	BO	120	-120	-	-	-
L30. Aanpassing ureninzet P&C kwartiermaker	BK	34	-	-	-	-
L31. Strategisch huisvestingsplan O&K	AO	-	6	85	83	82
L32. Verkiezingen corona	C	-43	-	-	-	-
L33. Septembercirculaire corona	C	72	-	-	-	-
L34. Bijstelling begroting BSGW corona	C	-6	-	-	-	-
L35. Belastingmaatregelen 2023 corona	C	-	-200	-200	-	-
L36. Parklaan	BK	-	17	34	34	76
L37. Rekenkameronderzoek Glanerbrook	BO	28	-28	-	-	-
L38. Extra subsidie MIK-PIW	AO	-51	-	-	-	-

Bedragen x € 1.000						
Programma 0 Bestuur en ondersteuning	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**992**	**2.739**	**250**	**-**	**-**
O1. Ontwikkelingen ICT	BO	-735	820	-	-	-
O2. Planmatig onderhoud overloop SPUK	AO	-	28	-	-	-
O3. Planmatig onderhoud vastgoed 2023	AO	-	223	-	-	-
O4. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	AO	-	1.250	-	-	-
O5. Verrekening taakstelling vastgoed	AO	-155	-	-	-	-
O6. Afboeking ombuiging ESCS-locatie	BK	1.200	-	-	-	-
O7. Bestemmingsreserve Griffie	BK	80	-	-	-	-
O8. Voortgang vervanging Navision	BO	-	120	-	-	-
O9. Aanpassing ureninzet P&C kwartiermaker	BK	-34	-	-	-	-
O10. Taakmutatie POK-middelen	BO	-	70	50	-	-
O11. Saldo onttrekking coronamiddelen 4e prorap	C	636	200	200	-	-
O12. Rekenkameronderzoek Glanerbrook	BO	-	28	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-436**	**-**	**-**	**-**	**-**
T1. Verkoop Walramstraat 82	AO	-83	-	-	-	-
T2. Ontwikkelingen ICT	BO	-85	-	-	-	-
T3. Taakmutatie POK-middelen	BO	-120	-	-	-	-
T4. Voortgang vervanging Navision	BO	-120	-	-	-	-
T5. Rekenkameronderzoek Glanerbrook	BO	-28	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**1.038**	**263**	**263**	**263**	**263**
Saldo Programma 0 Bestuur en ondersteuning		**6.386**	**2.661**	**1.027**	**1.137**	**924**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B1. Derving naheffingsaanslagen

Door het gestegen gebruik van parkeerapps en een langdurige storing in de parkeerautomaten, waardoor geen handhaving kon plaatsvinden, is er een prognose van derving naheffingsaanslagen ad € 0,1 mln. welke ten laste komt van de algemene middelen. Meerjarig vindt een correctie plaats van € 30.000, wat gebaseerd is op een prognose afname van naheffingsaanslagen als gevolg van meer gebruik parkeerapps.

B2./L2./T1. Verkoop Walramstraat 82

Het verkoopresultaat ad € 0,08 mln. wordt, conform vigerend beleid, ten gunste van de bestemmingsreserve ‘incidentele dekking taakstellingen’ gebracht. Het exploitatieresultaat komt ten gunste van de taakstelling ‘verkoop niet strategisch vastgoed’.

B3. Correctie huur/leegstand

Door leegstand, wisseling/vertrek van huurders en aanpassing van huurpenningen ontstaat jaarlijks een verschil tussen de begrote huurinkomsten en de inschatting van de werkelijk te verwachten huurinkomsten. Gemeentelijke panden worden ingezet voor vastgoed dat in ontwikkeling is, vastgoed in gebieden die in ontwikkeling zijn of in niet-strategisch vastgoed. Hierdoor staan panden langer leeg dan verwacht. Voor 2022 betreft de neerwaartse bijstelling € 0,9 mln.

De grootste posten hierin betreffen:

- De leegstand m.b.t. de toekomstige invulling ambtelijke huisvesting aan de Herenhof te Geleen ad € 0,35 mln.;
- Het Toon Hermans Theater ad € 0,25 mln. Bij het Toon Hermans Theater zijn afspraken gemaakt m.b.t. tot huurders- en verhuurdersonderhoud, hetgeen

resulteert in een kostendekkende huurprijs. Op dit moment wordt onderzocht hoe we dit structureel in de begroting 2023 kunnen verwerken;
- De ontwikkeling President Kennedy Singel ad € 0,17 mln. , deze leegstandkosten zijn gecorrigeerd in de begroting vanaf 2023.

Incidentele meevallers zijn hierin verrekend. Het bedrag van de huurderving komt ten laste van de reserve Incidentele dekking taakstellingen vastgoed. Deze reserve wordt gevoed met de verkoopresultaten van panden. (zie tevens programma 3, 4, 5 en 6).

B4./L3. Leges Burgerzaken

Er zijn in 2022 meer reisdocumenten aangevraagd en huwelijken gesloten wat per saldo resulteert in een voordeel van € 0,1 mln. ten gunste van de algemene middelen. Vermoedelijk zal hier deels een link zijn met de afgelopen twee coronajaren.

B5./L9./O2. Planmatig onderhoud overloop SPUK

Om te voldoen aan de aanvraag SPUK 2023 in het kader van de verruiming BTW-Sportvrijstelling moet een door de gemeente vastgestelde begroting voorliggen. Om ook de in 2022 niet aangewende onderhoudsmiddelen in de SPUK-aanvraag te kunnen betrekken worden de betreffende middelen ad € 0,7 mln. nu overgeheveld. Bij een groot deel van deze werkzaamheden is de uitvoering gestart maar de facturatie zal grotendeels in 2023 plaatsvinden. Dekking van de onderhoudsuitgaven vindt plaats uit de reserve vastgoed en sportaccommodaties. De BTW wordt verrekend via de SPUK regeling. Dit betekent dat deze begrotingswijziging budgettair neutraal verloopt (zie tevens programma 5).

B6./L8./O3. Planmatig onderhoud vastgoed 2023

Het streven is elk jaar een aantal panden opnieuw te inspecteren, zodat van alle panden elke 4 tot 5 jaar een up-to-date onderhoudsplanning opgesteld wordt. In 2022 zijn 25 panden waaronder de gymzalen opnieuw geïnspecteerd conform NEN2767 en de onderhoudsplannen geactualiseerd. De verschillen met de lopende meerjaren onderhoudsplanning zijn beperkt. Het planmatig onderhoud voor de jaarschijf 2023 bedraagt € 3,2 mln. (inclusief de verrekening van de BTW met SPUK gelden). De middelen uit de bestemmingsreserve vastgoed en sport en de onderhoudsvoorzieningen voor parkeergebouwen, onderwijs en de schouwburg worden ingezet voor de kosten van het geplande onderhoud 2023 (zie tevens programma 1, 2, 3, 4, 5, 6).

B7./L12. Belastingmaatregelen 2023

Betreft een verhoging van de geschatte oninbaarheid ten laste van de coronamiddelen ad. € 0,2 mln. in 2023 en 2024 en positieve resultaten met betrekking tot areaal OZB. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar het raadsvoorstel van de belastingmaatregelen.

L1. Zakelijke lasten OZB schoolgebouwen

Bij schoolgebouwen is geen sprake van huuropbrengsten waarbij de indexering van 3,12% van de zakelijke lasten gecompenseerd kan worden. Deze stijging wordt verrekend met de stelpost inflatie.

L4. Inflatie verbonden partijen RUD, HGH en VRZL 2022

De berekende inflatie ten behoeve van de bijdrage 2022 aan de RUD, het Gegevenshuis en de Veiligheidsregio Zuid Limburg bedraagt € 0,3 mln. ten laste van de stelpost inflatie.

L5. Bijstelling begroting BSGW

In de 2e kwartaal bestuursrapportage wordt een negatief resultaat van afgerond € 1,6 mln. verwacht voor heel 2022. Hiervan wordt € 1,2 mln. veroorzaakt door hogere uitvoeringskosten voor WOZ-bezwaren, € 0,3 mln. komt door extra kosten voor de CAO, inflatie en Corona. Op de reguliere bedrijfsvoering is een negatief resultaat van € 0,1 mln. behaald. Voor een gedeelte van de kosten is de begroting vanaf 2023 structureel verhoogd. Het aandeel in het negatief resultaat voor de gemeente Sittard-Geleen is naar verwachting € 0,14 mln. waarvan € 6.000 betrekking heeft op corona en € 12.000 gedekt wordt uit de stelpost inflatie.

L6. Spaarverlof

Zoals al aangekondigd in de 3e rapportage dienen wij een nieuwe voorziening te vormen voor de uren welke betrekking hebben op spaarverlof volgens uitspraak BBV. Per 21 oktober zijn er ruim 15.500 uren overgeboekt naar spaarverlof en is onze voorlopige inschatting dat het totaal aantal uren spaarverlof zal oplopen naar ca. 40.000 uren per ultimo 2022. We zijn nog in afwachting van een reactie van BBV met betrekking tot vragen over de uitgangspunten en rekenregels voor het vormen van de voorziening. Op basis van het gemiddelde uurloon € 27,56 gaan wij voorlopig uit van een verwachte storting van € 1,1 mln. ten laste van het resultaat. In de jaarrekening 2022 zal vervolgens op basis van de daadwerkelijke uren spaarverlof per 31/12/2022, inclusief toets door de accountant, de definitieve storting verwerkt worden.

L10. Bijstelling indexering professionele instellingen 2022

De VNG, werkgevers in de zorg en welzijnssector en het Ministerie van VWS hebben gemeenten opgeroepen om per 1 januari 2022 alle tarieven binnen de Jeugdwet en de Wmo 2015 structureel te verhogen met 1,13% voor de loongebonden componenten binnen die tarieven. Uitgangspunt van deze oproep is dat aanbieders binnen de Jeugdwet en de Wmo 2015 hiermee de benodigde middelen ontvangen om de extra loonstijging voor de middengroep in het loongebouw mogelijk te maken. Hiervoor hebben gemeenten extra middelen via het gemeentefonds ontvangen. De uitgaven vallen binnen programma 5 en 6.

L11. Kapitaallasten investeringsruimte 2025

In de begroting 2022 hebben we in de jaarschijf 2025 € 10 mln. investeringsruimte nieuw beleid opgenomen. Op basis van het raadsbesluit ‘Huisvesting bestuurlijk-ambtelijk’ is hiervan € 5 mln. ingezet. Van het restant bedrag ad € 5 mln. hebben wij de kapitaallasten (rente en afschrijving) in het eerste jaar (2025) berekend op een half jaar rente. In 2026 dienen we de volledige kapitaallasten te ramen. Deze bijstelling betreft een bedrag van € 0,25 mln. In overeenstemming met eerdere besluitvorming is het resterend bedrag van € 5 mln. geoormerkt voor het Landschapsplan Burgemeester Damenpark.

L13./O4. verwerking nieuw beleid begroting 2023

Met de vaststelling van de begroting 2023 is een besluit genomen over de borging van continuïteit van het bestaand beleid. In deze rapportage vindt de administratieve verwerking plaats van dit genomen besluit.

Het betreft de onderwerpen:

Onderwerp	Bedragen x € 1.000	programma
Ontwikkelpad Geleen Zuid	150	8
Investeringen ontwikkelpad Geleen Zuid	4.000	2 Investeringskrediet
Ontwikkelpad Geleen centrum	150	1
Stadslabs	500	3
BAK-mobiliteit	200	2
Investering BAK-mobiliteit	800	2 investeringskrediet
BAK-landschap	150	5
Ontwikkelpad Sittard-centrum	150	3
Ontwikkelprojecten werkbudget en capaciteit	450	8

De financiering komt deels uit het aanwezige “oud” nieuw beleid BAK/Toekomstvisie, aangevuld met een bestemming uit het rekeningresultaat 2021.

L14. Taakmutaties Energietoeslag

Aanvullend op de verlaging van de belasting en btw op energie, komen naar verwachting 6.000 huishoudens met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum in aanmerking voor de energietoeslag van € 1.300 voor de gestegen energieprijzen. Daarnaast komen naar verwachting 400 zelfstandige studentenhuishoudens met een energiecontract onder bepaalde voorwaarden in aanmerking deze toeslag. Voor de uitvoering en de toeslag is ruim € 8,6 mln. nodig. Via de septembercirculaire 2002 hebben we hiervoor een bedrag ontvangen van € 3,66 mln. Voor de uitvoering dragen de gemeenten Stein en Beek dragen in totaal € 87.000 bij.

L15. Loon- en prijsontwikkeling Cao Wsw

In de begroting van de GR Vidar Wsw is rekening gehouden met de effecten van de CAO Sociale Werkvoorziening en de aantallen uitstroom. Daarbij zijn de bijgestelde loonkosten gebaseerd op een hogere stijging van de Cao Sociale werkvoorziening. De dekking van de hogere loonkosten verloopt via programma 0 (stelpost inflatie).

L16. Taakmutatie verhoogde instroom Wet Inburgering

Het tekort aan opvangplaatsen voor asielmigranten komt deels door het achterblijven van de huisvesting van statushouders in de gemeenten. Dat leidde tot een toename én verzoek om versnelde realisatie van de taakstelling. De hogere instroom van statushouders heeft onder andere effecten op de inburgering. Deze ontwikkeling gaat gepaard met verhoging van de benodigde middelen voor uitvoering van de Wet Inburgering. De dekking verloopt via programma 0 en komt ten laste van de extra middelen die het Kabinet hiervoor ter beschikking heeft gesteld.

L18. Common Ground
Vanaf 2023 structurele bijraming voor beheer en ondersteuning voor een bedrag ad € 72.000 per jaar binnen de unit ICT m.b.t. Common Ground (haven). Dit is bij de ontwikkelingen verder toegelicht.

L31. Strategisch huisvestingsplan O&K
Betreft de kapitaallasten voor de votering van de kredieten welke nodig zijn voor de uitvoering van de werkzaamheden in het kader van het Programma voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Sittard-Geleen 2023. Kredieten zelf zijn onder programma 4 opgenomen.

L38. Extra subsidie MIK-PIW
Voor de toenemende loonkosten van PIW volgend uit de CAO hebben we in de decembercirculaire 2021 voor de WMO compensatie ontvangen. Een deel van dit ontvangen bedrag wordt ingezet ter dekking van de toename van de subsidie aan PIW.

Beleidskeuze (= BK)
L17./O5. Verrekening taakstelling vastgoed
Voor de realisatie van de taakstellingen op het gebied van verkoop niet strategisch vastgoed wordt de bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen' ingezet. De resterende taakstelling bedraagt per eind 2022 € 0,34 mln. Deze taakstelling is gebaseerd op de lijst niet-strategisch vastgoed met panden die een positief of negatief exploitatieresultaat kunnen hebben. De taakstelling neemt toe door de verkoop van panden met een positief exploitatieresultaat. Doordat eerst panden verkocht zijn die een negatief exploitatieresultaat hadden, was de taakstelling vorig jaar lager. Verkoop van panden met een negatief exploitatieresultaat resulteren in een structureel voordeel. Verkoop van panden met een positief exploitatieresultaat leiden tot een structureel nadeel. De exploitatie-effecten (positief of negatief) worden verrekend met de taakstelling.

Hiermee geven we invulling aan het door de raad vastgestelde herstelplan begroting 2018 waarin is aangegeven dat de structurele ombuiging vastgoed wordt ingevuld door boekwinsten op de verkoop van panden. Deze boekwinsten worden gestort in een bestemmingsreserve. Onze begrotingskaders zien toe op het borgen van sluitende jaarschijven en structureel begrotingsevenwicht. Het invullen van de ombuigingsopdrachten maakt hier onderdeel van uit. Deze wijziging heeft betrekking op diverse programma's. Na verwerking van de mutaties in deze rapportage bedraagt het saldo van de bestemmingsreserve incidentele dekking taakstellingen circa € 3,0 mln.

Voor 2023 wordt een plan van aanpak opgesteld om dekking van de ombuiging taakstelling vastgoed met structurele middelen te realiseren. Indien blijkt dat dit niet haalbaar is, wordt voorgesteld de ombuiging te saneren.

L19./O7. Bestemmingsreserve Griffie
In 2022 zijn de gemeenteraadsverkiezingen geweest. In de bestemmingsreserve Griffie zijn gelden gereserveerd voor de organisatie verkiezingsavond, installatie nieuwe Raad, nieuw college, opleiding e.d. en voor aanschaf digitale middelen voor de nieuwe raads- en burgerleden. Nu wordt € 80.000 onttrokken aan deze reserve om de extra kosten in dit verkiezingsjaar te kunnen dekken.

L20. Versterking dienstverlening regieteam Zorg- en Veiligheidshuis team OOV
Betreft inzet van de taakmutatie Gemeentefonds vanuit de ontvangen gelden ten behoeve van versterking dienstverlening. In de decembercirculaire 2021 Gemeentefonds zijn gelden beschikbaar gesteld. Binnen team OOV wordt 2,0 fte formatie ingezet om binnen het Zorg- en Veiligheidshuis invulling te geven aan de versterking van het regieteam (zie programma 1).

L21. POK middelen
Voor de inzet van de toegekende POK-middelen over de periode 2022 tot en met 2027 ter versterking van de dienstverlening verwijzen wij naar hoofdstuk 1 – onderdeel 2b 'Financiële ontwikkelingen (tabel 5).

L23. Wet Kwaliteitsborging (WKB)
Voor het uitvoeren van de WKB-taken zijn in de decembercirculaire 2021 en de septembercirculaire 2022 Gemeentefonds van 2022 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld. De Wet Kwaliteitsborging is een onderdeel van de nieuwe Omgevingswet, dat is uitgesteld tot 1 juli 2023. Het budget voor 2022 van € 0,16 mln. wordt gestort in de daarvoor gevormde bestemmingsreserve WKB (zie programma 8).

L24./O6. Afboeking ombuiging ESCS-locatie
De begrote ombuiging van € 1,2 mln. wordt, in afwachting van een besluit over de invulling van deze locatie, in 2022 niet gerealiseerd. Het risico op niet-realisatie hebben wij voor 2022 (en 2023) volledig afgedekt in de algemene reserve risicobeheersing. Vooruitlopend op de jaarrekening 2022 boeken wij de ombuiging af en dekken wij dit uit de algemene reserve risicobeheersing.

L25./L26. Taakmutatie voogdij 18+ en sociaal domein jeugdzorg
De taakmutaties worden ingezet ter dekking van de lasten waarvoor zij bedoeld zijn. De middelen zijn opgenomen aan de lastenkant van de begroting jeugd.

L27. Decentralisatie uitkering uitvoeringskosten Klimaatakkoord
In de meicirculaire heeft het Rijk aangekondigd dat zij vanaf 2023 tot en met 2030 voornemens is om meer uitvoeringsmiddelen uit te keren via het gemeentefonds voor klimaat- en energiebeleid. Om de uitvoering van het bestaande klimaatbeleid in 2022 te kuunen voortzetten en mogelijk te versnellen heeft het rijk een overbruggingsbudget uitgekeerd. Voor Sittard-Geleen betreft dit een bedrag van 0,5 mln.

In 2022 is een lobby gevoerd voor omvangrijke projectsubsidies duurzaamheid, denk aan subsidie onrendabele top. Om tijdig te kunnen meedingen, is een buffer noodzakelijk. Voorgesteld wordt om de decentralisatie uitkering Klimaatakkoord te bestemmen als matchingsgelden voor duurzaamheidsprojecten (zie programma 7).

L28. Decentralisatie uitkering Invoeringskosten omgevingswet

Het rijk heeft middels de septembercirculaire een compensatie uitgekeerd voor de transitiekosten die gemeenten hebben gemaakt in aanloop naar de invoering van de omgevingswet. Door de verdere vertraging in de invoering wordt eind 2023 een tekort verwacht op het invoeringsbudget van 0,3mln. welke verder doorgroeit in 2024. Voorgesteld wordt de decentralisatie uitkering invoeringskosten omgevingswet in te zetten ter aanvulling op het aanwezige budget om de continuïteit te borgen van het proces (zie programma 8).

L30./O9. Aanpassing ureninzet P&C kwartiermaker

Door een andere/effectievere inzet van de P&C kwartiermaker, meer gericht op “zelf doen” door de gemeente Sittard-Geleen, valt de middeleninzet lager uit dan verwacht. De tijdelijke opdracht voor de P&C kwartiermaker vloeide voort uit de complexiteit die Vidar kent als gevolg van het feit dat met het ontstaan van Vidar twee verschillende sturingsmodellen (rechtmatigheid en doelmatigheid) en twee sturingsconcepten (publiek en privaat, ambtelijk en uitvoerend) in één organisatie zijn samengebracht. De opdracht aan de tijdelijke kwartiermaker was gericht op het optimaliseren van de inrichting van de P&C processen, integraal rapporteren, verbeteren van de administratie en de informatievoorziening, zodat de (financiële) sturing verder kan worden geoptimaliseerd en ondersteunend is aan de strategie van Vidar.

L36. Corio Glana, Parklaan

Op programmablad 2 wordt in het kader van de dekking van de totale projectkosten Corio Glana, Parklaan ad € 12,8 mln. gevraagd een aanvullend krediet van € 1,7 mln. beschikbaar te stellen uit de vrije ruimte ‘Toekomstvisie/ BAk. Voor een inhoudelijke toelichting op het gevraagde krediet verwijzen wij naar programmablad 2. De dekking van de kapitaallasten uit genoemde vrije ruimte wordt op dit programmablad geraamd.

Budgetoverheveling (= BO)

L7./O1./T2. Ontwikkelingen IM-ICT

Betreft de incidentele overheveling van budgetten van 2022 naar 2023 m.b.t. de volgende onderdelen:

- Data gedreven werken € 0,21 mln.
- Vervanging telefonie € 0,26 mln.
- Hybride werken € 0,27 mln.
- Verplaatsen computerruimte € 0,09 mln.

Genoemde onderdelen zijn bij de ontwikkelingen verder toegelicht.

L22./O10./T3. Taakmutatie POK middelen
Betreft de inzet van de taakmutatie ter dekking van de lasten van de POK middelen. Voor een verdere toelichting op de inzet verwijzen wij naar de toelichting hierop bij het onderdeel 'Financiële ontwikkelingen' in hoofdstuk 1.

L29./O8./T4. Voortgang Navision
De implementatie van Business Central, de upgrade van Navision, is intensiever en bewerkelijker dan verwacht. Om het systeem gebruiksklaar te kunnen maken, moet er nog meer worden getest. Dit heeft tot gevolg dat de implementatiefase doorloopt naar 2023 en het systeem om die reden pas in de loop van 2023 in gebruik kan worden genomen. Navision is de Enterprise Resource Planning (ERP) applicatie waarmee de volledige en integrale administratie wordt gerealiseerd voor de bedrijfsvoering van het werkbedrijf. De applicatie voorziet in de noodzakelijke functionaliteiten voor de administratie van operations (Productie, Logistiek, Projecten, Service-onderhoud), crediteuren/debiteuren administratie, Customer Relationship Management (CRM), de urenregistratie en de boekhouding voor zowel het werkbedrijf als GR Vidar Wsw. Upgrade / migratie van Navision is nodig, omdat de huidige versie van de applicatie dateert uit 2007 en Microsoft gestopt is met de ondersteuning op deze versie.

L37./O12./T5. Rekenkameronderzoek Glanerbrook
Betreft het Rekenkameronderzoek Glanerbrook dat wordt opgepakt door de Rekenkamer.

Corona (= C)
B8. Parkeeropbrengsten en parkeerboetes 2022
De lockdown in de eerste maanden van 2022 en het veranderde parkeergedrag als gevolg hiervan hebben een negatief effect gehad op de opbrengsten. De daling gerelateerd aan corona bedraagt totaal € 0,57 mln. en wordt gedekt vanuit de coronamiddelen. Hiervan wordt € 0,29 mln. verantwoord in programma 0 en
€ 0,28 mln. in programma 2.

L32. Verkiezingen corona
De gemeenteraadsverkiezingen zijn in 2022 over drie dagen gespreid en zijn aanvullende maatregelen genomen vanwege Covid-19. De extra kosten bedragen € 43.000 en worden gedekt vanuit de coronamiddelen. In de decembercirculaire 2021 zijn hiervoor ook gelden toegekend.

L33. Septembercirculaire corona
Betreft de administratieve verwerking van de ontvangen gelden uit de septembercirculaire 2022 voor het opvangen van exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven als gevolg van corona.

L34. Bijstelling begroting BSGW corona
Voor de toelichting wordt verwezen naar de tekst in dit programma bij L5.

L35. Belastingmaatregelen 2023 corona
Voor de toelichting wordt verwezen naar de tekst in dit programma bij B7/L12.

O11. Saldo Corona 4e rapportage
Kijkend naar de mutaties in de 4e rapportage wordt er per saldo € 0,64 mln. onttrokken aan de coronamiddelen in 2022 en € 0,2 mln. in 2023 en 2024.

Prognose investeringskredieten
Niet van toepassing.

Programma 1: Veiligheid

Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

In relatie tot de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg worden hieronder twee ontwikkelingen en één risico beschreven.

1. **Afrekening Index 2022 Veiligheidsregio Zuid-Limburg**

De afrekening index 2022 op basis van de septembercirculaire 2022 is door de Veiligheidsregio Zuid-Limburg becijferd op € 1,422 mln. Het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen op basis van de afgesproken verdeelsleutel bedraagt € 0,25 mln. Dit heeft structurele gevolgen voor de begroting 2023 en verder van de gemeente Sittard-Geleen. Dekking wordt gevonden binnen de stelpost inflatie. Voor 2022 wordt dit in deze rapportage verwerkt. Voor 2023 en verder wordt dit in de gemeente Sittard-Geleen meegenomen bij de behandeling van de jaarstukken (jaarrekening en begroting) Veiligheidsregio Zuid-Limburg in het voorjaar 2023.

2. **Functioneel Leeftijdsontslag Veiligheidsregio Zuid-Limburg**

In de begroting 2021, 2022 en verder van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is, als gevolg van een opgenomen taakstelling voor een extra dotatie ad € 0,56 mln. in de voorziening Functioneel Leeftijdsontslag (FLO) uit de reguliere begroting, sprake van een negatief structureel begrotingssaldo. Wanneer de begroting niet aan de wettelijke criteria voor structureel en reëel evenwicht voldoet, kan dit leiden tot preventief toezicht door de Provincie Limburg. Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft recent dan ook een voorgenomen besluit genomen om vanaf 2023 de structurele bijdrage van de deelnemende gemeenten te verhogen voor de extra dotatie in de voorziening FLO ad € 0,56 mln. Het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen bedraagt € 89.527. Het voorgenomen besluit is voor zienswijze aangeboden aan de gemeenteraden van Zuid-Limburg. Na de zienswijzeperiode zal het Algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg een definitief besluit nemen. Dit wordt in de gemeente Sittard-Geleen meegenomen bij de behandeling van de jaarstukken (jaarrekening en begroting) Veiligheidsregio Zuid-Limburg in het voorjaar 2023.

Risico's

Voorziening verlofsparen Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Medewerkers van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg kunnen conform de COA Gemeente vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het vitaliteitsbeeld. Deze vakantie-uren verjaren niet. Dit kan gaan leiden tot verlofstuwmeren die bijvoorbeeld ingezet gaan worden om eerder met pensioen te gaan. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, moet hier een voorziening voor gevormd te

worden (BBV). De voorziening dient om bij opname van de gespaarde uren een compensatie te hebben voor de kosten van dan waarschijnlijk benodigde inzet van anderen om de afgesproken productie te kunnen realiseren. De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is nog in overleg met hun accountant over de wijze van systematiek die gehanteerd dient te worden ter bepaling van de omvang van deze voorziening. Naar verwachting zal hierover tegen het jaareinde duidelijkheid ontstaan, waarna een bedrag gedoteerd wordt aan deze voorziening. Als risico wordt vermeld dat voor het doteren aan deze voorziening, mogelijk een beroep wordt gedaan op een extra bijdrage van de gemeenten.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	1.251	174	1.425	0	1.425	0	0	0	0
Lasten	-14.378	-1.064	-15.442	-283	-15.724	-329	-146	-146	-146
Onttrekkingen	493	33	526	0	526	33	0	0	0
Toevoegingen	0	-48	-48	-40	-88	0	0	0	0
1 VEILIGHEID	**-12.633**	**-905**	**-13.538**	**-323**	**-13.861**	**-296**	**-146**	**-146**	**-146**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000						
Programma 1 Veiligheid	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		-	-	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-323**	**-329**	**-146**	**-146**	**-146**
L1. Versterking dienstverlening regieteam OOV (POK)	BK	-73	-146	-146	-146	-146
L2. Inflatie VRZL 2022	AO	-250	-	-	-	-
L3. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	-33	-	-	-
L4. Verwerking Nieuw Beleid Geleen Centrum	BK	-	-150	-	-	-
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		-	**33**	-	-	-
O1. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	33	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		-	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	-	-	-	-	-
Saldo Programma 1 Veiligheid		**-323**	**-296**	**-146**	**-146**	**-146**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

L2. Afrekening index 2022 Veiligheidsregio Zuid-Limburg

De definitieve afrekening index 2022 op basis van de septembercirculaire 2022 is door de Veiligheidsregio Zuid-Limburg becijferd op € 1,422 mln. Het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen op basis van de afgesproken verdeelsleutel bedraagt € 0,25 mln. en komt voor 2022 ten laste van de stelpost inflatie.

L3./O1. Planmatig onderhoud vastgoed 2023

De middelen uit de bestemmingsreserve vastgoed en sport en de onderhoudsvoorzieningen voor parkeergebouwen, onderwijs en de schouwburg worden ingezet voor de kosten van het geplande onderhoud 2023 (voor toelichting zie programma 0).

Beleidskeuze (= BK)

L1. Inzet POK-middelen regieteam Zorg- en Veiligheidshuis WM

Voor de inzet van de toegekende POK-middelen over de periode 2022 tot en met 2027 ter versterking van de dienstverlening verwijzen wij naar hoofdstuk 1 – onderdeel 2b 'Financiële ontwikkelingen (tabel 5).

L4. Ontwikkelpad Geleen Centrum

Binnen het ontwikkelpad Geleen Centrum wordt gewerkt aan het aanpakken van de (gevoelde) onveiligheid. Ter overbrugging tot aan het debat over de kadernota 2023 en verder wordt hier in 2023 al € 0,15 mln. voor beschikbaar gesteld. Dit betreft een administratieve uitwerking vanuit de begroting 2023.

Corona (= C)

Niet van toepassing.

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Voorbereiding en uitvoering IBOR-BSW projecten

Voor de jaarschijven IBOR en BSW zijn in onderstaande tabel de beschikbare (begroting 2022) en gerealiseerde budgetten, voorzien van percentages (gerealiseerd) op een rij gezet.

	Budget	Realisatie	Percentage
IBOR vervangingsinvesteringen 2022	9,300 mln.	5,587 mln.	60%
BSW afvalwaterprojecten 2022	6,798 mln.	2,199 mln.	32%

Hieruit blijkt dat het niet is gelukt om de jaarschijven voor 2022 te halen. In de 3e rapportage is reeds aangegeven dat de capaciteitsproblemen binnen team Projecten en het oplopende probleem rondom de productie en levering van bouwmaterialen, gevolgen hebben voor de planning van de IBOR-BSW projecten. Daarnaast is het in 2022 ook nog niet voor alle beheergroepen gelukt om voortvarend aan de slag te gaan met uitvoeringsprogramma's, als gevolg waarvan de uitvoering van een aantal planmatige onderhouds- en herstelwerkzaamheden pas voor 2023 op de planning staat.

Risico's

Indexering/ inflatie IBOR

De budgetten voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, dienen jaarlijks geïndexeerd te worden. Vanaf 2022 zal jaarlijks een beroep worden gedaan op deze indexering. Voor 2022 is een percentage gehanteerd van 1.5%, waarmee een bedrag is gemoeid van € 248.000. Daarnaast hebben we te maken met enorme prijsstijgingen in onder andere bouwmaterialen. Dit manifesteert zich deels al in 2022, maar zeker in 2023. In dat kader is voor 2022 rekening gehouden met een mogelijke stijging van de budgetten met een bedrag van € 944.000. De daadwerkelijke effecten zullen in de jaarrekening 2022 blijken. De extra energiekosten voor de diverse beheergroepen zijn separaat in beeld gebracht. Hiervoor zijn aanvullende budgetten ter beschikking gesteld in de 2e rapportage 2022.

Inclusieve abri's

Bij de uitvoering van de recente aanbesteding van de abri's is gebleken dat een aantal abri's in combinatie met de locaties niet goed toegankelijk zijn voor minder validen en aangepast dienen te worden. Om ervoor te zorgen dat de nieuwe abri's en locaties ook direct vanaf het moment van plaatsing inclusief en dus voor iedereen toegankelijk zijn, worden er aanpassingen uitgevoerd. Met deze aanpassing is een extra bedrag gemoeid van ten minste € 36.000. Gelet op de relatie met de inkomsten wordt er momenteel een nadere analyse gemaakt en de consequenties voor de inkomsten in beeld gebracht. Eventuele verrekening zal plaatsvinden bij de jaarrekening 2022.

Project A2-verbreding

Binnen het Tracébesluit voor de verbreding van de A2 worden een 3-tal dwarsverbindingen teruggebracht. Twee dwarsverbindingen binnen de gemeente Sittard-Geleen (’t Rooth en Gebroek) en één dwarsverbinding binnen de gemeente Echt-Susteren (Slagmolen). Voor deze 3 dwarsverbindingen is een financiële garantie afgesproken tussen de drie gemeenten, Provincie en het Rijk. De totale garantstelling voor deze dwarsverbindingen bedraagt € 3 mln. De drie gemeenten, Echt-Susteren, Stein en Sittard-Geleen staan voor een bedrag van € 1.25 mln. garant waarbij de verdeelsleutel hiervoor nog niet gemaakt is. Binnen de bestemmingsreserve OLS is hiervoor in eerste instantie een bedrag van € 0,8 mln. gereserveerd, in tweede instantie is dit bedrag na downsizen van de brug bij Gebroek bijgesteld naar € 0,6 mln. Nu de verdeelsleutel bekend is, wordt de hoogte van de garantstelling voor de gemeente Sittard-Geleen € 0.8 mln. In juli 2023 zal naar verwachting de gunning plaatsvinden en zal het definitief bedrag voor de garantstelling van betreffende partijen duidelijk zijn.

Aanbesteding sfeerverlichting

In 2022 is het onderhoud van de huidige sfeerverlichting in de centra van Sittard en Geleen opnieuw aanbesteed. De huidige aanbieder heeft als enige aanbieder ingeschreven voor een substantieel hoger bedrag. Momenteel worden de meerkosten inclusief de consequenties als gevolg van inflatie en gestegen energietarieven in beeld gebracht. Via de P&C-cyclus komen we hierop terug.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	4.618	912	5.530	**-113**	5.417	**188**	**52**	**52**	**52**
Lasten	-26.420	-2.331	-28.750	**-691**	-29.441	**-1.010**	**-130**	**-322**	**-359**
Onttrekkingen	70	848	917	**107**	1.024	**657,5**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen	0	0	0	**-131**	-131	**0**	**0**	**0**	**0**
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	**-21.731**	**-571**	**-22.303**	**-828**	**-23.130**	**-165**	**-78**	**-270**	**-307**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000						
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-305**	**136**	**-**	**-**	**-**
B1. Daling parkeeropbrengsten 2022 tgv corona	C	**-279**	-	-	-	-
B2. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	136	-	-	-
B3. Minder inkomsten buitenreclame	C	-26	-	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**24**	**-1.011**	**-130**	**-322**	**-360**
L1. Verbreding A2	BO	59	-59	-	-	-
L2. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	-334	-	-	-	-
L3. Begeleiding ontwikkeling VDL	BO	22	-22	-	-	-
L4. Sanering Giesekoel	AO	-60	-	-	-	-
L5. Erfgoeddeal Corio Glana	AO	-240	-	-	-	-
L6. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	-136	-	-	-
L7. Overheveling budget proeftuin zeeheldenbuurt	BO	50	-50	-	-	-
L8. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	AO	-	-200	-96	-288	-284
L9. Parklaan	BK	-	-17	-34	-34	-76
L10. Mobiliteit Maatregelen	BO	527	-527	-	-	-
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**634**	**658**	**-**	**-**	**-**
O1. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	334	-	-	-	-
O2. Verbreding A2	BO	-	59	-	-	-
O3. Begeleiding ontwikkeling VDL	BO	-	22	-	-	-
O4. Sanering Giesekoel	AO	60	-	-	-	-
O5. Erfgoeddeal Corio Glana	AO	240	-	-	-	-
O6. Overheveling budget proeftuin zeeheldenbuurt	BO	-	50	-	-	-
O7. Mobiliteit Maatregelen	BO	-	527	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-658**	**-**	**-**	**-**	**-**
T1. Verbreding A2	BO	-59	-	-	-	-
T2. Begeleiding ontwikkeling VDL	BO	-22	-	-	-	-
T3. Overheveling budget proeftuin zeeheldenbuurt	BO	-50	-	-	-	-
T4. Mobiliteit Maatregelen	BO	-527				
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**-523**	**52**	**52**	**52**	**52**
Saldo Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat		**-828**	**-165**	**-78**	**-270**	**-308**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B2./L6. Planmatig onderhoud vastgoed 2023

De middelen uit de bestemmingsreserve vastgoed en sport en de onderhoudsvoorzieningen voor parkeergebouwen, onderwijs en de schouwburg worden ingezet voor de kosten van het geplande onderhoud 2023 (voor toelichting zie programma 0).

L4./O4. Bodemsanering Deelplan & Stadshart Geleen (Giesekoel)

Het deelplan 7 (Giesekoel) Stadshart Geleen is een verontreinigde locatie. Op deze locatie, waar vanuit het centrumplan Geleen geen ontwikkelingen worden verwacht, bevinden zich nog resten van fundamenten en bodemvervuiling in het perceel. Om het terrein schoon, heel en veilig toe te voegen aan het groenareaal ORU is een sanering uitgevoerd ter plaatse van het deel van het terrein langs de Parallelweg. Met de uitvoering van deze werkzaamheden is een bedrag gemoeid van ca. € 60.000, waarvoor een reservering was opgenomen in de verplichtingenreserve. Als gevolg van de afronding van dit project zal het genoemde bedrag uit de verplichtingenreserve worden onttrokken.

L5./O5. Erfgoeddeal Corio Glana
De renovatie van het rijksmonumentale stadspark is afgerond. Voor deze renovatie heeft de gemeente Sittard-Geleen € 0,3 mln. subsidie ontvangen vanuit het programma Erfgoed Deal. Ter dekking van de gemaakte kosten wordt het resterende bedrag onttrokken uit de verplichtingenreserve.

L8. Verwerking Nieuw beleid begroting 2023
In de begroting 2023 zijn twee investeringskredieten; Geleen Zuid inrichting openbare ruimte en Mobiliteitsaanpak 2023 beschikbaar gesteld uit (oud) nieuw beleid BAK/toekomstvisie middelen. Gelet op gemaakte afspraken kunnen beiden niet wachten tot besluitvorming van de kadernota in het voorjaar 2023.

Beleidskeuze (= BK)
L2./O1. Verrekening taakstelling Vastgoed
Voor een toelichting zie programma 0.

L9. Corio Glana, Parklaan
Betreft de kapitaallasten voor de investering in Corio Glana, Parklaan ad € 1,7 mln. Deze kapitaallasten worden gedekt via de in de begroting opgenomen ruimte voor nieuw beleid (zie programma 0). Voor een toelichting op genoemde investering verwijzen wij naar de toelichting op de gevraagde investeringskredieten.

Budgetoverheveling (= BO)
L1./O2./T1. Verbreding A2
Middelen voor interne projectgebonden uren voor de begeleiding van de werkzaamheden door de gemeente zijn in de tweede rapportage voorzien. Door enige vertraging in het project zijn de daarvoor bestemde budgetten niet volledig aangewend. De middelen worden overgeheveld naar 2023 om de begeleiding van de werkzaamheden te continueren.

L3./O3./T2. Begeleiding ontwikkeling VDL
De middelen voor de begeleiding van de werkzaamheden met betrekking tot de uitbreiding van VDL Nedcar zijn niet volledig aangewend omdat er nog geen definitief besluit is genomen. Pas als zekerheid is dat de fabriek gaat uitbreiden worden de provinciale wegen en aansluitende gemeentelijke wegen aangepast. De geraamde middelen worden overgeheveld naar 2023 om de begeleiding van de werkzaamheden te continueren.

L7./O6./T3. Overheveling incidenteel budget Proeftuin Zeeheldenbuurt
In de begroting 2022 is voor de Proeftuin Zeelheldenbuurt een bedrag van € 0,15 mln. opgenomen, waarvan momenteel nog een bedrag van € 0,05 mln. resteert. Het proefproject is inmiddels concreet in voorbereiding en de innovatieve aanbesteding en pilots met innovaties staan voor begin 2023 op de planning. Begin 2023 zal de Raad hierover in een themasessie worden geïnformeerd, waarbij ook de votering van het bedrag van € 1 miljoen extra investeringsgeld aan de orde zal komen. Voor het vervolg van dit voorbereidingstraject is overheveling van het resterende deel (€ 0,05 mln.) van het incidentele budget in 2023 noodzakelijk.

L10./O7./T4. Mobiliteit Maatregelen

De mobiliteitsaanpak wordt betaald uit de gereserveerde middelen voor mobiliteitsmaatregelen. Om de bestedingen van gemaakte uitvoeringsafspraken te kunnen voortzetten vanaf begin 2023, worden de gereserveerde middelen, voor zover niet ingezet in 2022, doorgeschoven naar 2023.

Corona kosten (= C)

B1. Parkeeropbrengsten 2022

Voor een nadere toelichting zie programma 0.

B3. Minder inkomsten buitenreclame

Als gevolg van de coronamaatregelen hebben de exploitanten van buitenreclame minder inkomsten. De facturatie van de pacht 2021 vindt zoals gebruikelijk een jaar later en dus pas in 2022 plaats. Facturatie heeft inmiddels plaatsgevonden. Als gevolg waarvan de inkomsten die de gemeente ontvangt voor de A0 displayborden naar beneden dient te worden bijgesteld met een bedrag van € 26.000. Deze bijstelling zal net zoals eerdere jaren worden gedekt uit de corona middelen.

Prognose investeringskredieten

bedragen x € 1.000	*Meerjarenraming*				
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	-	4.800	-	-	-
Corio Glana Parklaan	-	1.700	-	-	-
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	-	**6.500**	-	-	-

Toelichting gevraagde investeringskredieten

Verwerking nieuw beleid begroting 2023

In de begroting 2023 zijn twee investeringskredieten beschikbaar gesteld uit (oud) nieuw beleid BAK/toekomstvisie middelen. Gelet op gemaakte afspraken kunnen beiden niet wachten tot besluitvorming van de kadernota in het voorjaar 2023.

Het betreft:

- **Geleen Zuid inrichting openbare ruimte**
  In het ontwikkelpad Geleen Zuid zijn lopende afspraken met het waterschap over de ontkluizing van de beek, en met ZoWonen over de herinrichting van de openbare ruimte. In totaliteit een investeringsbedrag van € 4 mln.
- **Mobiliteitsaanpak 2023**
  Om uitvoering te kunnen geven aan het uitvoeringsprogramma mobiliteit wordt een investeringskrediet van € 0,8 mln. Beschikbaar gesteld. In het uitvoeringsprogramma zijn projecten opgenomen waarover afspraken liggen vanuit de gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek. En om de subsidiemogelijkheden op het gebied van mobiliteit van het rijk en provincie te kunnen benutten zijn cofinancieringsgelden onmisbaar.

Corio Glana, Parklaan e.o. Sittard - highlight 20, fase 2 - Projectvoorbereiding
Samen met het Waterschap Limburg worden de voorbereidingen getroffen en is een definitief ontwerp opgesteld. Naast het herinrichten van de beek worden ook de omliggende wegen en het riool aangepast. De basis voor financiering van het project zijn de vervangingsgelden van IBOR en BSW, bijdrage Waterschap Limburg en subsidie Erfgoeddeal en Delta Plan Ruimtelijke Adaptatie. In de 3de rapportage is aangeven dat deze middelen echter onvoldoende zijn.

De totale projectkosten bedragen € 12,8 mln., waarvan behalve de interne uren de kosten 50/50 met het Waterschap Limburg worden gedeeld. Het gemeentelijk aandeel in de projectkosten bedraagt € 7,1 mln. Hiervan wordt € 2,05 mln. gedekt uit IBOR-middelen, € 2,7 mln. uit BSW-middelen respectievelijk € 0,65 mln. uit subsidies.

Voorgesteld wordt de aanvullende middelen van € 1,7 mln. vanuit de vrije ruimte 'BAK / toekomstvisie' beschikbaar te stellen, omdat het project bijdraagt aan de doelen van het Ontwikkelpad Sittard Centrum. Het vaststellen van de aanvullende middelen is op dit moment nodig om de verdere voortgang van het project te waarborgen. Binnenkort wordt een samenwerkingsovereenkomst met het Waterschap Limburg gesloten, waarbij de gemeentelijke middelen beschikbaar moeten zijn. Dit om ook het commitment en de financiële bijdragen van het Waterschap Limburg zeker te stellen. Het plan wordt begin volgend jaar gepresenteerd aan de gemeenteraad.

Programma 3: Economie

Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Risico's

Evenementen

Ondanks het beëindigen van de beperkende coronamaatregelen voor evenementen is er nog altijd onzekerheid over de financiële impact van het nog niet uitgedoofde virus op evenementen. Daarbij hebben evenementenorganisatoren te maken met substantiële prijsstijgingen en aangescherpte veiligheidseisen.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	4.285	-1.790	2.495	101	2.596	0	0	0	0
Lasten	-10.628	-134	-10.762	86	-10.676	-918	-14	-14	-13
Onttrekkingen	100	1.352	1.452	26	1.477	286	0	0	0
Toevoegingen	-47	0	-47	-282	-329	0	0	0	0
3 ECONOMIE	**-6.290**	**-572**	**-6.862**	**-69**	**-6.931**	**-632**	**-14**	**-14**	**-13**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000							
Programma 3 Economie	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**101**	**-**	**-**	**-**	**-**
B1. Correctie huur/ leegstand 2022	AO	-3	-	-	-	-
B2. Afrekening Sportzone Provincie	AO	104	-	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**176**	**-922**	**-18**	**-18**	**-18**
L1. Afrekening Sportzone Provincie	AO	-104	-	-	-	-
L2. Verrekening taakstelling vastgoed	BK	-2	-	-	-	-
L3. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	-4	-	-	-
L4. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	AO	-	-650	-	-	-
L5. Impulsaanpak Winkelgebied	BO	282	-260			
L6. Aanleg civieltechnische kunstwerken	BK	-	-8	-18	-18	-18
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**2**	**286**	**-**	**-**	**-**
O1. Verrekening taakstelling vastgoed	BK	2	-	-	-	-
O2. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	4	-	-	-
O3. Impulsaanpak Winkelgebied	BO	-	282	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-282**	**-**	**-**	**-**	**-**
T1. Impulsaanpak Winkelgebied	BO	-282	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**-66**	**4**	**4**	**4**	**4**
Saldo Programma 3 Economie		**-69**	**-632**	**-14**	**-14**	**-14**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B1. Correctie huur/leegstand

Door leegstand, wisseling/vertrek van huurders en aanpassingen van huurpenningen ontstaat er een verschil tussen de begrote huurinkomsten en de schatting van werkelijk te

verwachten huurinkomsten op jaarbasis. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar programma 0.

B2./L1. Afrekening provinciale subsidie Sportzone
Op basis van de bestuurlijk overeengekomen 'Samenwerkingsafspraken facilitering Sportzone Westelijke Mijnstreek' tussen de gemeenten Sittard-Geleen, Beek en Beekdaelen en de Provincie in de periode 2015 tot en met 2017 zijn diverse regionale en nationale trainingscentra en de bijbehorende ondersteunings-structuur financieel ondersteund. Recent is de afrekening hiervan ontvangen welke wordt ingezet voor de laatste werkzaamheden uit hoofde van de afspraken op de Sportzone/ TomDumoulinBikePark.

L4. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023
Betreft de financiële verwerking besluitvorming begroting 2023 met betrekking tot nieuw beleid.
Voor een totale opsomming verwijzen wij naar programma 0.

L3./O2. Planmatig onderhoud vastgoed 2023
De middelen uit de bestemmingsreserve vastgoed en sport en de onderhoudsvoorzieningen voor parkeergebouwen, onderwijs en de schouwburg worden ingezet voor de kosten van het geplande onderhoud 2023 (voor toelichting zie programma 0).

Beleidskeuze (= BK)
L2./O1. Verrekening taakstelling Vastgoed
Voor een toelichting zie programma 0.

L6. Aanleg civieltechnische kunstwerken Schootsvelden Oost fase 3
Om het project “Herinrichting Oostelijke Schootsvelden” te Sittard af te ronden na fase 1 (herinrichting volkstuinencomplex) en fase 2 (aanleg fietspad, aanleg buitengracht en het aanbrengen van de contouren van de twee stadsgrachten) wordt fase 3 van dit toonaangevende project gerealiseerd. Dit zijn de technische voorzieningen om het water in de grachten te brengen. Dit werk heeft te maken met enkele civieltechnische aanpassingen en de algemene prijsstijgingen van de bouw- en inframaterialen. Deze aanpassingen brengen samen € 0,4 mln. extra investeringskosten met zich mee. De kapitaallasten bedragen met ingang van 2023 € 18.000 en komen ten laste van de algemene middelen. Zie tevens de toelichting onder ‘Toelichting gevraagde investeringskredieten’.

Budgetoverheveling (= BO)
L5./O3./T1. Impulsaanpak winkelgebied
Voor het centrum Geleen is vanuit de binnenstedelijke ontwikkeling eerder € 2,2 mln. door de raad beschikbaar gesteld (april 2021). Het college heeft deze middelen geoormerkt voor de noodzakelijke cofinanciering Impulsaanpak Winkelgebieden centrum Geleen. Dat was een voorwaarde om de subsidie vanuit EZK binnen te halen. Op 1 september is een subsidie van € 2,2 mln. excl. BTW beschikbaar gesteld zijnde 50% van de onrendabele top van de ingediende projectbegroting. De impulsaanpak Winkelgebieden dient als vliegwiel voor het ontwikkelpad Geleen centrum. De middelen zijn bedoeld voor o.a. de transformatie van de

gemeentelijke panden aan de westzijde van de markt, het historisch stadhuis (herbestemming horeca), de herinrichting van openbaar gebied en de transformatie van enkele leegstaande particuliere panden in het Geleen centrum.

In deze rapportage worden de in de begroting opgenomen middelen voor de vervolgaanpak omgezet in een investering van € 2,2 mln. (zie onder kopje investeringskredieten). Het project en de uitwerking van de aanpak gaan vanaf 2023 van start. Op dit moment is nog onduidelijk of er fiscale consequenties verbonden zijn aan de uitrol. Voorgesteld wordt om de niet ingezette middelen 2022 € 0,3 mln. te behouden als cofinanciering van de aanpak en de uitrol van het project.

Prognose investeringskredieten

bedragen x € 1.000	*Meerjarenraming*				
Programma 3 Economie	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Impulsaanpak Winkelgebied	-	2.200	-	-	-
Aanleg civieltechnische kunstwerken Schootsvelden Oost fase 3	400				
Totaal Programma 3 Economie	**400**	**2.200**	**-**	**-**	**-**

Toelichting gevraagde investeringskredieten

Impulsaanpak winkelgebied

Het project impuls aanpak winkelgebied van € 2,2 mln. wordt verdubbeld door de specifieke uitkering impulsmiddelen winkelgebieden van € 2,2 mln. De middelen zijn bedoeld voor o.a. de transformatie van de gemeentelijke panden aan de westzijde van de markt, het historisch stadhuis (herbestemming horeca), de herinrichting van openbaar gebied en de transformatie van enkele leegstaande particuliere panden in het Geleen centrum. In deze rapportage wordt het investeringskrediet aangelegd binnen de financiële administratie. De dekking voor de kapitaallasten is al opgenomen in de meerjarenbegroting op basis van het raadsbesluit vervolgaanpak stedelijke ontwikkeling april 2021.

Aanleg civieltechnische kunstwerken Schootsvelden Oost fase 3

Voorgesteld wordt het krediet “Herinrichting Oostelijke Schootsvelden” te verhogen met een bedrag van € 0,4 mln. om het project te kunnen afronden. Zie tevens ‘Toelichting gevraagde bijstellingen exploitatiebudgetten’.

Programma 4: Onderwijs

Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Risico's

Niet van toepassing.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	2.841	2.666	5.507	**560**	6.066	**446**	**0**	**0**	**0**
Lasten	-11.375	-2.705	-14.079	**-445**	-14.525	**-614**	**-237**	**-235**	**-234**
Onttrekkingen	61	145	206	**227**	433	**42**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen	0	-132	-132	**-247**	-379	**0**	**0**	**0**	**0**
4 ONDERWIJS	**-8.473**	**-25**	**-8.498**	**94**	**-8.403**	**-126**	**-237**	**-235**	**-234**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000							
Programma 4 Onderwijs	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**560**	**445**	**-**	**-**	**-**
B1. Verkoop Dunantstraat 11	AO	250	-	-	-	-
B2. Correctie huur/leegstand 2022	AO	-31	-	-	-	-
B3. Bijstelling verhoging OAB uitkering	AO	185	339	-	-	-
B4. Bijstelling VSV gelden	AO	193	-	-	-	-
B5. Bijstelling RMC middelen	AO	27	-	-	-	-
B6. Bijstelling leerplicht deelgemeenten	AO	-14	-	-	-	-
B7. Bijsteling leerlingenvervoer deelgemeenten	AO	-50	-	-	-	-
B8. Planmatig onderhoud	AO	-	106	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-366**	**-612**	**-237**	**-235**	**-234**
L1. Zakelijke lasten OZB schoolgebouwen	AO	-	-74	-74	-74	-74
L2. Verkoop Dunanstraat 11	AO	-3	-	-	-	-
L3. Bijstelling verhoging OAB uitkering	AO	-185	-339	-	-	-
L4. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	-151	-	-	-	-
L5. Bijsteling leerlingenvervoer deelgemeenten	AO	50	-	-	-	-
L6. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	-148	-	-	-
L7. Boekwaarde LOM Dassenkuil	AO	-77	-	-	-	-
L8. POK middelen jongerenloket	BK	-	-45	-78	-78	-78
L9. Strategisch huisvestingsplan O&K	AO	-	-6	-85	-83	-82
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**228**	**42**	**-**	**-**	**-**
O1. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	151	-	-	-	-
O2. PLanmatig onderhoud 2023	AO	-	42	-	-	-
O3. Boekwaarde LOM Dassenkuil	AO	77	-	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-247**	**-**	**-**	**-**	**-**
T1. Verkoop Dunanstraat 11	AO	-247	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**-80**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo Programma 4 Onderwijs		**95**	**-125**	**-237**	**-235**	**-234**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B1./L2./T1. verkoop Dunantstraat

Het verkoopresultaat ad € 0,247 mln. wordt, conform vigerend beleid, ten gunste van de bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen' gebracht.

B2. Correctie huur/leegstand

Door leegstand, wisseling/vertrek van huurders en aanpassingen van huurpenningen ontstaat er een verschil tussen de begrote huurinkomsten en de schatting van werkelijk te verwachten huurinkomsten op jaarbasis. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar programma 0.

B3./L3. Bijstelling verhoging OAB[9] Uitkering

De gemeente ontvangt een specifieke uitkering van het Rijk voor de uitvoering van haar onderwijsachterstandenbeleid. De financieringssystematiek van het Rijk is dusdanig ingericht dat de gemeente in het jaar voorafgaand aan het uitvoeringsjaar een voorlopige toekenning ontvangt. In september van het uitvoeringsjaar ontvangt de gemeente dan de definitieve toekenning. Voor 2022 is de definitieve toekenning hoger dan de voorlopige toekenning, vandaar dat een bijstelling noodzakelijk is. De voorlopige toekenning voor 2023 is hoger dan nu in de meerjarenbegroting is opgenomen. De bijstelling voor 2023 wordt nu ook verwerkt.

B4. Bijstelling VSV[10] gelden

Vanuit de gemeente Heerlen worden meer middelen ontvangen voor de VSV-projecten dan geraamd. Dit komt doordat er meer rijksmiddelen beschikbaar zijn gesteld en de verdeelsleutel (aandeel in de rijksmiddelen) is aangepast. De lasten hoeven we in 2022 niet bij te stellen, waardoor de extra gelden in 2022 incidenteel vrij vallen ten gunste van de algemene middelen.

B5. Bijstelling RMC[11] middelen

Vanuit de gemeente Heerlen worden meer middelen ontvangen voor de RMC projecten dan geraamd, dit is het gevolg van een verhoging van het macrobudget en het wijzigen van de verdeelsleutel.

B6. Bijstelling leerplicht deelgemeenten

De inzet van personeel ten behoeve van de gemeente Stein en Beek is gewijzigd waardoor een verschuiving aan de lastenkant in het kader van de toerekening heeft plaatsgevonden.

B7./L5. Bijstelling leerlingenvervoer deelgemeenten

De bijstelling aan de lastenkant leidt tot een evenredige toename voor de gemeenten Beek en Stein waarvoor wij de werkzaamheden uitvoeren.

---

[9] OAB - Onderwijsachterstandenbeleid
[10] VSV - Voortijdig schoolverlaten
[11] RMC – Regionaal Meld- en Coördinatiepunt

B8./L6./O2. Planmatig onderhoud vastgoed 2023
De middelen uit de bestemmingsreserve vastgoed en sport en de onderhoudsvoorzieningen voor parkeergebouwen, onderwijs en de schouwburg worden ingezet voor de kosten van het geplande onderhoud 2023 (voor toelichting zie programma 0).

L1. Zakelijke lasten OZB schoolgebouwen
Bij schoolgebouwen is geen sprake van huuropbrengsten waarbij de indexering van 3,12% van de zakelijke lasten gecompenseerd kan worden. Deze stijging wordt verrekend met de stelpost inflatie (tevens opgenomen in programma 0).

L7./O3. Afboeken boekwaarde
Correctie van omissie in vaste activastaat. Pand LOM-school aan de Diepenbrockstraat is in het verleden gesloopt. De boekwaarde ad €0,08 mln. wordt afgeboekt ten laste van de bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen'.

L9. Strategisch huisvestingsplan O&K[12]
Betreft de kapitaallasten voor de votering van de kredieten welke nodig zijn voor de uitvoering van de werkzaamheden in het kader van het Programma voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Sittard-Geleen 2023. Kredieten zelf zijn onder programma 4 opgenomen.

Beleidskeuze (= BK)
L4./O1. Verrekening taakstelling Vastgoed
Voor een toelichting zie programma 0.

L8. POK Middelen jongerenloket
Voor de inzet van de toegekende POK-middelen over de periode 2022 tot en met 2027 ter versterking van de dienstverlening verwijzen wij naar hoofdstuk 1 – onderdeel 2b 'Financiële ontwikkelingen (tabel 5).

Prognose investeringskredieten

bedragen x € 1.000	*Meerjarenraming*				
Programma 4 Onderwijs	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Programma Onderwijshuisvesting 2023	323	1.085	-	-	-
	-	-	-	-	-
Totaal Programma 4 Onderwijs	**323**	**1.085**	**-**	**-**	**-**

Toelichting gevraagde investeringskredieten
De kosten van de geaccordeerde aanvragen die in aanmerking komen voor plaatsing op het Programma voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Sittard-Geleen 2023, kunnen ten

[12] O&K – Onderwijs- en Kindfuncties

laste worden gebracht van het restant saldo jaarschijf 2021 en de jaarschijf 2022 die in de Meerjarenbegroting 2021 is gereserveerd voor investeringen voortvloeiend uit het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs- en Kindfuncties (€ 1,5 mln. op jaarbasis). De jaarschijf 2021 is daarmee geheel besteed. Het restant van de jaarschijf 2022 blijft voor toekomstige investeringen behouden.

Programma 5: Sport, Cultuur en Recreatie

Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Niet van toepassing.

Risico's

Stijgende energiekosten

Een risico dat speelt is dat maatschappelijke partners niet meer in staat zijn om de energiekosten te dragen en daardoor wellicht hun activiteiten moeten staken. Daardoor dreigt de infrastructuur van de maatschappelijke activiteiten in elkaar te zakken, wat niet wenselijk is. Daarom werkt het college aan een voorstel voor een ondersteuningsfonds. De hoofdlijnen van dit voorstel zijn in deze rapportage opgenomen.

Grondslag indexering

In de huurovereenkomsten tussen gemeente en maatschappelijke partners zijn afspraken gemaakt over de indexering van de huurtarieven. De grondslag die hiervoor wordt gebruikt (ConsumentenPrijsIndex van het Centraal Bureau voor de Statistiek) is een andere grondslag dan die wordt gebruikt voor de indexering van de middelen uit de gemeentefondscirculaires (Macro economische verkenning van het Centraal Plan Bureau). In economisch rustige tijden liggen deze (reken- en index)percentages niet ver uit elkaar. Met de huidige hectische prijsontwikkelingen en onzekerheden liggen de percentages ver uit elkaar (14,5% respectievelijk 3,12%). Dit heeft enorme impact voor de doorbelaste huurkosten en subsidieverstrekking aan onze maatschappelijke partners. Een voorstel hoe hiermee om te gaan wordt momenteel uitgewerkt en bestuurlijk voorbereid.

Indexering onderhoudsbudgetten 2023

Het meerjarenonderhoudsplan 2023 dat gebaseerd is op de inspecties en kostenniveau uit 2019 / 2020 moet geïndexeerd worden voor de extreme kosten stijging van de bouwkosten in 2022 met 10% overeenkomstig de CBS index 2022. Voor 2023 wordt door de Bouwkosten – BBN adviseurs geadviseerd rekening te houden met 5% te verwachten stijging in 2023. In totaal dus een stijging van 15% voor 2023.

Prognose resultaat 2022 Sportstichting

In gesprekken met de Sportstichting is aangekondigd dat de prognose voor 2022 een jaarrekening tekort van ruim € 0,3 miljoen laat zien. Oorzaak ligt deels bij lagere corona-compensatie inkomsten, maar grotendeels in de gestegen kosten van energie en in de gestegen kosten van inhuur (van tijdelijk personeel). Als dit tekort zich inderdaad manifesteert dan wordt voorgesteld om bij de gemeentelijke jaarrekening 2022 een bestemmingsvoorstel te doen om het tekort van de Sportstichting aan te vullen.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	8.357	1.268	9.625	-370	9.255	1.385	-7	-7	-7
Lasten	-36.450	-4.640	-41.090	-193	-41.283	-3.654	-93	-93	-93
Onttrekkingen	2.055	1.460	3.515	986	4.502	2.020	-	-	-
Toevoegingen	-904	-355	-1.259	-351	-1.610	92	92	92	92
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	**-26.942**	**-2.266**	**-29.209**	**71**	**-29.137**	**-157**	**-7**	**-7**	**-7**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000						
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-370**	**1.384**	**-7**	**-7**	**-7**
B1. Privatisering onderhoud Panta Rhei	AO	-	-7	-7	-7	-7
B2. Correctie huur/leegstand 2022	AO	-814	-	-	-	-
B3. Overloop planmatig onderhoud SPUK	AO	-	120	-	-	-
B4. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	1.235	-	-	-
B5. Verkoop Arendstraat	AO	344	-	-	-	-
B6. Verkoop reststrook Paterskerk	AO	100	-	-	-	-
B7. Doorschuiving cofinanciering 1MLN Bomenplan	BO	-	36	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-185**	**-3.647**	**-85**	**-85**	**-85**
L1. Privatisering onderhoud Panta Rhei	AO	-	7	7	7	7
L2. Correctie storting onderhoud	AO	-	-92	-92	-92	-92
L3. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	-150	-	-	-	-
L4. Overloop planmatig onderhoud SPUK	AO	-	-808	-	-	-
L5. Indexering Professionele instellingen 2022	AO	-9	-	-	-	-
L6. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	-2.502	-	-	-
L7. Verkoop Arendstraat	AO	-27	-	-	-	-
L8. Verkoop reststrook Paterskerk	AO	-65	-	-	-	-
L9. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	AO	-	-150	-	-	-
L10. Doorschuiving cofinanciering 1MLN Bomenplan	BO	66	-102	-	-	-
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**1.052**	**2.020**	**-**	**-**	**-**
O1. Correctie huur/leegstand 2022	AO	902	-	-	-	-
O2. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	150	-	-	-	-
O3. Overloop planmatig onderhoud SPUK	AO	-	687	-	-	-
O4. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	1.267	-	-	-
O5. Doorschuiving cofinanciering 1MLN Bomenplan	BO	-	66			
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-418**	**92**	**92**	**92**	**92**
T1. Correctie storting onderhoud	AO	-	92	92	92	92
T2. Verkoop Arendstraat	AO	-317	-	-	-	-
T3. Verkoop reststrook Paterskerk	AO	-35	-	-	-	-
T4. Doorschuiving cofinanciering 1MLN Bomenplan	Bo	-66	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**-8**	**-8**	**-8**	**-8**	**-8**
Saldo Programma 5 Sport, cultuur en recreatie		**71**	**-159**	**-8**	**-8**	**-8**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B1./L1. Privatisering onderhoud Panta Rhei

Betreft de privatisering van het onderhoud en de overdracht in goede staat van de tennisaccommodatie van Panta Rhei.

B2./O1. Correctie huur/leegstand

Door leegstand, wisseling/vertrek van huurders en aanpassingen van huurpenningen ontstaat er een verschil tussen de begrote huurinkomsten en de schatting van werkelijk te

verwachten huurinkomsten op jaarbasis. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar programma 0.

B3./L4./O3. Overloop planmatig onderhoud SPUK
Voor een inhoudelijke toelichting verwijzen wij naar onderdeel B5./L9./O2. (programma 0).

B4./L6./O4. Planmatig onderhoud vastgoed 2023
De middelen uit de bestemmingsreserve vastgoed en sport en de onderhoudsvoorzieningen voor parkeergebouwen, onderwijs en de schouwburg worden ingezet voor de kosten van het geplande onderhoud 2023 (voor toelichting zie programma 0).

B5./L7./T2. Verkoop kavel Arendstraat
Het verkoopresultaat ad € 0,31 mln. wordt ten gunste van de bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen' gebracht.

B6./L8./T3. Verkoop reststrook Paterskerk
Een medisch centrum wordt ontwikkeld in de voormalige Paterskerk in Geleen. Ingevolge het parkeerbeleid van de gemeente zijn voor de bezoekers van het medisch centrum 20 parkeerplaatsen vereist. Om deze parkeerplaatsen te realiseren heeft de ontwikkelaar rondom de Paterskerk stukken grond aangekocht. De ambtelijke uren voor de begeleiding van deze verkoop zijn voorgefinancierd uit de reserve projecturen.

L2./T1. Correctie storting onderhoud
Verlaging van de storting in de onderhoudsreserve in verband met correctie van een foutieve onderhoudsboeking.

L5. Bijstelling indexering professionele instellingen 2022
De VNG, werkgevers in de zorg en welzijnssector en het Ministerie van VWS hebben gemeenten opgeroepen om per 1 januari 2022 alle tarieven binnen de Jeugdwet en de Wmo 2015 structureel te verhogen met 1,13% voor de loongebonden componenten binnen die tarieven. Uitgangspunt van deze oproep is dat aanbieders binnen de Jeugdwet en de Wmo 2015 hiermee de benodigde middelen ontvangen om de extra loonstijging voor de middengroep in het loongebouw mogelijk te maken. Hiervoor hebben gemeenten extra middelen via het gemeentefonds ontvangen. De uitgaven vallen binnen programma 5 en 6.

L9. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023
Betreft de financiële verwerking besluitvorming begroting 2023 met betrekking tot nieuw beleid. Voor een totale opsomming verwijzen wij naar programma 0.

Beleidskeuze (= BK)
L3./O2. Verrekening taakstelling Vastgoed
Voor een toelichting zie programma 0.

Budgetoverheveling (= BO)

B7./L10./O5./T4. Initiatieven 1 mln. bomenplan

Betreft een provinciaal subsidie en de bijbehorende cofinanciering voor kleine uitvoeringsprojecten. In de 3e rapportage is de voortgang toegelicht. Als gevolg van het faillissement van stichting IKL zal de realisatie van de plannen op een andere manier georganiseerd worden. In afwachting hiervan schuiven verworven middelen en de bijbehorende cofinanciering door naar 2023.

Prognose investeringskredieten

Niet van toepassing.

Toelichting gevraagde investeringskredieten

Niet van toepassing.

Programma 6: Sociaal Domein.

Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Nieuwe akkoorden zorg en preventie

Er zijn twee nieuwe akkoorden rondom zorg en preventie. Het Integraal Zorg Akkoord en het Gezond en Actief Leven Akkoord. Het Integraal Zorgakkoord (IZA) heeft als doel de zorg voor de toekomst goed, toegankelijk en betaalbaar te houden. De focus ligt hierbij op de curatieve zorg, maar waar relevant worden ook de langdurige zorg, publieke gezondheid en het sociale domein betrokken. Passende zorg is daarbij het uitgangspunt. Het IZA is ondertekend en landelijk is er € 150 miljoen uitgetrokken voor de regionale preventie-infrastructuur, waar uiteraard ook gemeenten een aandeel in hebben. Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) is gericht op de lokale aanpak van preventie.

Het is bedoeld voor het stimuleren van gezondheid, sport en bewegen, cultuurparticipatie, en het versterken van de sociale basis. Door het GALA worden vanaf 2023 een aantal uitkeringen (o.a. voor Kansrijke Start, het Sportakkoord en Preventieakkoord) die de gemeente reeds ontvangt gebundeld in één specifieke uitkering (SPUK) en aangevuld met extra middelen voor nieuwe initiatieven. Het GALA is nog niet vastgesteld. De verwachting is dat de gemeenten vanuit het GALA structureel €180 miljoen zullen ontvangen. Over de aanvraagprocedure van beide akkoorden is nog geen duidelijkheid. Wel is bekend dat voor het GALA een verkorte aanvraag komt voor 2023. In 2023 wordt er een uitgebreider plan gemaakt voor de jaren erna. In december krijgen we hier meer duidelijkheid over.

Risico's

Hogere energielasten Vidar

Vidar is op dit moment gehuisvest in de panden Millenerweg 2,4 en 8 in Sittard. In deze panden heeft uiteraard ook Vidar te maken met de ontwikkeling van de energielasten. In het voorjaar is via de 2de rapportage het budget hiervoor met € 0,1 mln. verhoogd. Sindsdien fluctueren de energieprijzen (forse stijgingen, maar ook forse dalingen). Daarnaast heeft Vidar diverse maatregelen getroffen om het energieverbruik in de panden terug te dringen. Door de mate waarin het energieverbruik kan worden teruggebracht en de fluctuaties van de energietarieven bestaat het risico dat de energielasten over 2022 met € 0,15 mln. (restrisico) hoger uitvallen dan waar in het voorjaar nog van werd uitgegaan. In de jaarrekening 2022 wordt het daadwerkelijk (hogere) effect verrekend met het saldo van de stelpost inflatie. Voor 2023 en verder wordt, bij gelijkblijvend verbruik, het risico van hogere energielasten ingeschat op 0,18 mln., € 30.000 meer dan in 2022. Hiermee aansluitend op hetgeen we over de ontwikkeling van de energietarieven hebben opgenomen in hoofdstuk 1 onderdeel 2c (monitoring prijsstijgingen).

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	60.970	-11.684	49.286	-1.296	47.990	642	-353	-350	568
Lasten	-176.448	-2.769	-179.218	2.464	-176.754	236	1.408	1.534	1.353
Onttrekkingen	1.116	405	1.521	0	1.521	1.192	0	0	0
Toevoegingen	-747	282	-465	-819	-1.284	0	0	0	0
6 SOCIAAL DOMEIN	**-115.110**	**-13.766**	**-128.876**	**349**	**-128.527**	**2.069**	**1.055**	**1.184**	**1.921**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000

Programma 6 Sociaal Domein	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-359**	**956**	**-39**	**-36**	**882**
B1. Correctie huur/leegstand 2022	AO	-48	-	-	-	-
B2. Bijstelling WMO eigen bijdrage	AO	102	-	-	-	-
B3. Bijstelling eigen bijdrage collectief vervoer	AO	-107	-	-	-	-
B4. Bijstelling AEF beschermd wonen	AO	-200	-	-	-	-
B5. Middelencomplex BUIG	AO	-523	921	-72	-36	882
B6. Uitvoering energietoeslag aandeel Stein en Beek	AO	88	-	-	-	-
B7. Uitvoering verhoogde instroom Wet Inburgering aandeel Stein en Beek	AO	18	35	33	-	-
B8. Tijdelijke opvang statushouders	BK	311	-	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**1.842**	**236**	**1.409**	**1.533**	**1.353**
L1. Bijstelling SMI kinderopvang	AO	-78	-	-	-	-
L2. Indexering Professionele instellingen 2022	AO	-41	-	-	-	-
L3. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	-373	-	-	-
L4. Bijstelling PGB huishoudelijke hulp	AO	233	-	-	-	-
L5. Bijstelling PGB begeleiding	AO	293	-	-	-	-
L6. Bijstelling begeleiding aanbestedingsvoordeel	AO	850	850	850	850	850
L7. Bijstelling begeleiding verzilvering	AO	2.753	-	-	-	-
L8. Bijstelling huishoudelijke ondersteuning	AO	614	-	-	-	-
L9. Bijstelling AEF beschermd wonen	AO	200	-	-	-	-
L10. Bijstelling Rolstoelen	AO	283	-	-	-	-
L11. Skaeve Huse	BO	300	-300	-	-	-
L12. Middelencomplex BUIG	AO	670	1.064	1.035	1.050	866
L13. Energietoeslag	AO	-3.745	-	-	-	-
L14. Bijdrage exploitatieverlies Kredietbank Limburg	AO	-78	-	-	-	-
L15. Aanpassing Cao Wsw	AO	-125	-	-	-	-
L16. Uitvoering verhoogde instroom Wet Inburgering	AO	-58	-114	-107	-	-
L17. Extra subsidie MIK-PIW	AO	51	-	-	-	-
L18. Taakmutatie voogdij 18+	BK	-139	-	-	-	-
L19. Taakmutatie Sociaal domein jeugdzorg	BK	-115	-	-	-	-
L20. POK middelen versterking gebiedsteams	BK	-45	-90	-90	-90	-90
L21. POK middelen ketenzorg GIA	BK	-34	-69	-69	-69	-69
L22. POK middelen intensivering contact ouders	BK	-39	-78	-78	-78	-78
L23. Belastingmaatregelen 2023 1ste wijziging Afval en riolering	BK	-	-90	-90	-90	-90
L24. Verbetering inkomenspositie SW'er	BK	-49	-45	-42	-40	-36
L25. Tijdelijke opvang statushouders	BK	-311	-	-	-	-
L26. Voortgang pilots beleidsplan Armoede en Schulden	AO	100	-100	-	-	-
L27. Herstelplan jeugd	BO	219	-219	-	-	-
L28. Gederfde omzet Vidar	C	-67	-	-	-	-
L29. Pilots Beleidsplan Armoede en Schulden	BO	200	-200	-	-	-

Bedragen x € 1.000						
Programma 6 Sociaal Domein	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-**	**1.192**	**-**	**-**	**-**
O1. Planmatig onderhoud 2023	AO	-	373	-	-	-
O2. Voortgang pilots beleidsplan Armoede en Schulden	BO	-	100	-	-	-
O3. Skaeve Huse	BO	-	300	-	-	-
O4. Herstelplan jeugd	BO	-	219	-	-	-
O5. Pilots Beleidsplan Armoede en Schulden	BO	-	200	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-819**	**-**	**-**	**-**	**-**
T1. Skaeve Huse	BO	-300	-	-	-	-
T2. Voortgang pilots beleidsplan Armoede en Schulden	BO	-100	-	-	-	-
T3. Herstelplan jeugd	BO	-219	-	-	-	-
T4. Pilots Beleidsplan Armoede en Schulden	BO	-200	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**-315**	**-315**	**-315**	**-315**	**-315**
Saldo Programma 6 Sociaal Domein		**349**	**2.069**	**1.055**	**1.182**	**1.920**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B1. Correctie huur/leegstand

Door leegstand, wisseling/vertrek van huurders en aanpassingen van huurpenningen ontstaat er een verschil tussen de begrote huurinkomsten en de schatting van werkelijk te verwachten huurinkomsten op jaarbasis. Voor verdere toelichting wordt verwezen naar programma 0.

B2. Bijstelling WMO eigen bijdrage

De eigen bijdrage wordt geïnd en afgedragen door het CAK (Centraal Administratie Kantoor) op basis van de kasstelsel-methodiek die het Rijk toepast. De daadwerkelijk ontvangen bedragen in een jaar worden overgedragen aan de gemeente en daarmee is er geen aansluiting met de onderliggende toewijzingen zorg. Dit zorgt voor fluctuaties op jaarbasis en voor 2022 leidt dit tot een voordelig resultaat die we nu in de 4de rapportage bijstellen.

B3. Bijstelling eigen bijdrage collectief vervoer

De vervoersbewegingen zijn na corona nog niet terug op het oude niveau. Hierdoor blijft de eigen bijdrage van het collectief vervoer achter ten opzichte van de begroting en wordt derhalve bijgesteld.

B4./L9. Bijstelling beschermd wonen

In 2022 is de uitvoer en de daarbij horende budgetten van beschermd wonen van gemeente Maastricht naar de gemeente Sittard-Geleen overgedragen. Het bureau AEF heeft dit proces begeleid en geadviseerd. Op het door AEF opgestelde advies dat is vastgesteld in het college van Maastricht en Sittard-Geleen wordt op basis van de realisatiecijfers een bijstelling gedaan.

B5./L12. Middelencomplex BUIG

Op 1 oktober jl. heeft het rijk het definitieve budget BUIG 2022 en het voorlopige budget BUIG 2023 bekend gemaakt. De definitieve BUIG 2022 valt met € 0,5 mln. lager uit dan

aanvankelijk afgegeven werd door het ministerie van SZW. Vooral door de gunstige ontwikkeling van de werkloosheid valt het macrobudget lager uit. Deze dalende lijn van de werkloosheid zet nog door in 2023. Desondanks valt voor de gemeente Sittard-Geleen het voorlopige budget 2023 met € 0,9 mln. hoger uit ten opzichte van de oorspronkelijke begroting. Dit komt vooral doordat het budgetaandeel van Sittard-Geleen in het macrobudget hoger is dan voor 2022. Op basis van de verwachte ontwikkeling in de werkloosheidscijfers en de hiermee samenhangende ontwikkeling van de volumes zijn de baten en de lasten bijgesteld.

B6./L13.-Uitvoering energietoeslag inclusief aandeel Stein en Beek
Aanvullend op de verlaging van de belasting en btw op energie, komen naar verwachting 6.000 huishoudens met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum in aanmerking voor de energietoeslag van € 1.300 voor de gestegen energieprijzen. Daarnaast komen naar verwachting 400 zelfstandige studentenhuishoudens met een energiecontract onder bepaalde voorwaarden in aanmerking deze toeslag. Voor de uitvoering en de toeslag is ruim € 8,6 mln. nodig. Dit is ruim € 3,7 mln. meer dan bij een energietoeslag op basis van € 800 per huishouden. Voor de uitvoering dragen de gemeenten Stein en Beek dragen in totaal € 87.000 bij.

B7./L16. Uitvoering verhoogde instroom Wet Inburgering inclusief aandeel Stein en Beek
Het tekort aan opvangplaatsen voor asielmigranten komt deels door het achterblijven van de huisvesting van statushouders in de gemeenten. Dat leidde tot een toename én verzoek om versnelde realisatie van de taakstelling. De hogere instroom van statushouders heeft onder andere effecten op de inburgering. Deze ontwikkeling gaat gepaard met verhoging van de benodigde middelen voor uitvoering van de Wet Inburgering. De dekking verloopt via programma 0 en komt ten laste van de extra middelen die het Kabinet hiervoor ter beschikking heeft gesteld.

L1. Bijstelling SMI kinderopvang
De vangnetregeling die gemeenten de mogelijkheid geeft om gezinnen tijdelijk financieel te ondersteunen in de kosten van de kinderopvang als zij door bepaalde medische of sociale omstandigheden tijdelijk niet in aanmerking voor de kinderopvangtoeslag wordt vaker ingezet en leidt dus tot een bijstelling van het geraamde budget.

L2. Bijstelling indexering professionele instellingen 2022
De VNG, werkgevers in de zorg en welzijnssector en het Ministerie van VWS hebben gemeenten opgeroepen om per 1 januari 2022 alle tarieven binnen de Jeugdwet en de Wmo 2015 structureel te verhogen met 1,13% voor de loongebonden componenten binnen die tarieven. Uitgangspunt van deze oproep is dat aanbieders binnen de Jeugdwet en de Wmo 2015 hiermee de benodigde middelen ontvangen om de extra loonstijging voor de middengroep in het loongebouw mogelijk te maken. Hiervoor hebben gemeenten extra middelen via het gemeentefonds ontvangen. De uitgaven vallen binnen programma 5 en 6.

L3./O1. Planmatig onderhoud vastgoed 2023
De middelen uit de bestemmingsreserve vastgoed en sport en de onderhoudsvoorzieningen voor parkeergebouwen, onderwijs en de schouwburg worden ingezet voor de kosten van het geplande onderhoud 2023 (voor toelichting zie programma 0).

L6. Bijstelling begeleiding aanbestedingsvoordeel
In de inkoop voor 2022 van 'Begeleiding' was sprake van een nieuw contract, een nieuwe bekostigingssystematiek én een nieuwe indicatiesystematiek wat ertoe geleid heeft dat er een volledig nieuwe monitoringsystematiek moest worden opgezet. Bijkomend positief effect van de nieuwe aanbesteding in 2022 is dat er een structureel voordeel van € 0,85 mln. is.

L7. Bijstelling begeleiding verzilvering
Een lagere realisatiepercentage van 75% dan geprognotiseerd eind 2021 op basis van cijfers van voorgaande jaren brengt een incidenteel voordeel van € 2,8 mln. met zich mee. Dit lagere realisatiepercentage wordt veroorzaakt door een aantal knelpunten in de arbeidsmarkt (personeelstekort), het hoge ziekteverzuim bij de zorgaanbieders (10%-17%).

L4./L5./L8. Bijstelling huishoudelijke ondersteuning en PGB
Het aantal meldingen voor huishoudelijke ondersteuning is in 2022 vergelijkbaar met afgelopen jaren. De invoering van het abonnementstarief heeft geleid tot een forse toename ten opzichte van de periode waarin een inkomensafhankelijke eigen bijdrage gold.
We zien bij de huishoudelijke ondersteuning een verzilveringspercentage van 86% ten opzichte van 97% in voorgaande jaren.

Dit is het effect van de wachtlijst binnen de Wmo (cliënten moesten langer wachten op een indicatie) maar ook van het hoge ziekteverzuim en het personeelsgebrek bij de 8 aanbieders. Met name dit laatste heeft geleid tot lange wachtlijsten bij de aanbieders. Inwoners hebben wel een indicatie maar er is geen personeel om daadwerkelijk in te zetten en dus kan er niet gedeclareerd worden.

L10. Bijstelling Rolstoelen
Dit betreft een incidentele bijstelling van de geraamde kosten. De verstrekking van rolstoelen is vrij onvoorspelbaar. Wat we kunnen zien is dat afgelopen jaar meer eenvoudige (dus goedkope) rolstoelen verstrekt zijn en minder complexe (dus duurdere) rolstoelen.

L14. Bijdrage exploitatieverlies Kredietbank Limburg
De cijfers van de Kredietbank Limburg laten significante afwijkingen zien in de baten en de lasten en het hiermee gepaard gaande effect op het exploitatieresultaat. In het voorjaar was al rekening gehouden met lagere baten in verband met de achterblijvende vraag. De omzet valt tot nu toe echter nog lager uit dan verwacht. De (vaste) kosten dalen niet evenredig waardoor er een groter exploitatietekort wordt verwacht, namelijk € 986.000. De bijdrage van de Gemeente Sittard-Geleen stijgt daardoor met € 78.000.

L15. Aanpassing Cao Wsw

In de begroting van de GR Vidar Wsw is rekening gehouden met de effecten van de CAO Sociale Werkvoorziening en de aantallen uitstroom. Daarbij zijn de bijgestelde loonkosten gebaseerd op een hogere stijging van de Cao Sociale werkvoorziening. De dekking van de hogere loonkosten verloopt via programma 0 (stelpost inflatie).

L17. Extra subsidie MIK-PIW

Voor de toenemende loonkosten van PIW volgend uit de CAO hebben we in de decembercirculaire 2021 voor de WMO compensatie ontvangen. Een deel van dit ontvangen bedrag wordt ingezet ter dekking van de toename van de subsidie aan PIW.

Beleidskeuze (= BK)

B8./L25. Tijdelijke opvang statushouders

Om de druk op de opvangcapaciteit van het COA te verkleinen, heeft het kabinet de hotel- en accommodatieregeling (HAR) voor statushouders in het leven geroepen. Statushouders in een asielzoekerscentrum (azc) die op definitieve huisvesting wachten, kunnen via de HAR alvast tijdelijk in hun toekomstige gemeente gaan wonen in bijvoorbeeld een hotel of recreatiewoning. Vanaf het moment van plaatsing in de tijdelijke accommodatie tellen de statushouders mee voor de taakstelling en kan al gestart worden met de inburgering. Door gebruik van deze regeling gebruik te maken, heeft de gemeente Sittard-Geleen al 21 statushouders kunnen huisvesten.

L18./L19.Taakmutatie voogdij 18+/ Taakmutatie Sociaal domein jeugdzorg

De uitvoering van de voogdijregeling t.b.v. cliënten die ouder zijn dan 18 wordt op basis van het landelijk beschikbare macrobudget via een aparte verdeelsystematiek over de gemeenten verdeeld. De systematiek leidt tot bijstellingen in de circulaires. De bijstellingen worden ingezet ter dekking van de gerealiseerde lasten in het begrotingsjaar.

L20./L21./L22. POK middelen sociaal domein

De projectplannen van de POK middelen leiden tot een mutatie aan de lastenkant. Deze worden bijgeraamd vanuit de beschikbaar gestelde rijksmiddelen, zie hiervoor programma 0.

L23. Aanpassing afvalstoffenheffing belastingmaatregelen 2023 (kwijtschelding)

Hogere kosten kwijtschelding door stijging afvaltarieven, economische ontwikkelingen en het verhogen van de vermogensnorm. Voor toelichting zie Belastingmaatregelen 2023.

L24. Verbetering inkomenspositie SW'er

Als gevolg van de stijgende inflatie staat de koopkracht van de medewerkers in de Wet sociale werkvoorziening onder druk. Een maatregel die de koopkracht van de medewerkers verbetert, is het bekostigen van de Whk premie (Werkhervattingskas) door de werkgever in plaats inhouding op het netto salaris van de medewerker. Dit betekent dus een stijging van de loonkosten, maar voor de medewerker betekent dit een verhoging van het netto salaris.

L28. Gederfde omzet Vidar

De Coronacrisis heeft een ingrijpend effect op de bedrijfsvoering van het werkbedrijf. Niet alleen op de derving van de omzet vanwege de afwezigheid en verminderde productiviteit van medewerkers speelt Vidar parten. Ook de mate van begeleiding is intensiever. In 2022 heeft de coronacrisis in de vorm van gederfde omzet naar verwachting een nadelig effect op de begroting van het werkbedrijf van € 87.000. Het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen hierin bedraagt € 67.000. Dit aandeel wordt gedekt door de gereserveerde Coronamiddelen.

Budgetoverheveling (= BO)

L11./O3./T1. Skaeve Huse

Aan het meerjarig project Skaeve Huse (realisatie van woonplekken voor mensen die niet (meer) passen in reguliere bewoning in de wijk) worden projectmiddelen toegekend om te komen tot het opleveren van een aantal Skaeve Huse. De begrote € 0,3 mln. komen uit de aanvullende en incidenteel ontvangen MOV-middelen uit de decembercirculaire 2021 en zijn bedoeld om de initiatieffase- en definitiefase van het project Skaeve Huse te financieren. Besluitvorming hieromtrent wordt momenteel gerealiseerd.

L26./O2./T2. Voortgang pilots beleidsplan Armoede en Schulden

In het Beleidsplan armoede en schulden 2022-2026 zijn een aantal nieuwe activiteiten opgenomen, waaronder het ontwikkelen van een Jongeren Perspectief Plan. Voor 2022 is via de vaststelling van het beleidsplan Armoede en Schulden (raadsbesluit 16 december 2021) in totaal € 100.000 toegewezen. Om daadwerkelijk van start te gaan met deze aanpak is een zorgvuldige afstemming noodzakelijk gebleken tussen de diverse stakeholders (waaronder het Jongerenloket en Kredietbank Limburg). Daarnaast is er een op maat gesneden aanpak ontwikkeld met alle daarbij behorende documenten en overeenkomsten en heeft er voor de coaching een wervingsactie plaatsgevonden. Al deze factoren hebben ervoor gezorgd dat in 2023 gestart kan worden met de uitvoering van het Jongeren Perspectief Plan.

L27./O4./T3. Herstelplan Jeugd

Onderdeel van het herstelplan jeugd was het verbeteren van de managementinformatie. De vertraging van de implementatie van het nieuwe regiesysteem Gidso zorgt voor een vertraging in de hiermee samenhangende projecten. Het budget wat hiervoor gereserveerd was zal worden overgeheveld naar 2023.

L29./O5./T4. Pilots Beleidsplan Armoede en Schulden

In lijn met het raadsbesluit van 16 december 2021 is voor de pilots uit het beleidsplan armoede en schulden twee jaar uitgetrokken. Overeenkomstig dit besluit wordt € 200.000 van het budget overgeheveld naar 2023.

Prognose investeringskredieten

Niet van toepassing.

Toelichting gevraagde investeringskredieten

Niet van toepassing.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Effecten / Risico's Corona

Zomer van Sittard-Geleen

Om de economie in de stads- en dorpscentra extra te stimuleren is een breed corona steun- en herstelpakket beschikbaar. Als onderdeel van dit steun- en herstelpakket is de 'Zomer van Sittard-Geleen' georganiseerd. Met als doel het goed kunnen ontvangen van bezoekers door het geven van een extra impuls aan de openbare ruimte (o.a. verwijderen bestickering, graffiti en eenrichtingsmarkering op de straten voor corona, rechtzetten en aanpassen verkeers- en lantaarnpalen, extra inzet op beheergroepen groen en reiniging). Het verwijderen van de eenrichtingsmarkering zal nog in het 4de kwartaal worden uitgevoerd. De extra kosten bedragen naar verwachting € 0,1 mln. Het voornemen is deze extra kosten in de jaarrekening 2022 te verrekenen met de reservering coronamiddelen.

Ontwikkelingen

Wet collectieve warmte voorziening

Op 21 oktober 2022 heeft de minister een brief gestuurd aan de tweede kamer over de Wet collectieve warmtevoorziening (Wcw). De minister constateert dat warmtenetten een essentieel onderdeel vormen van de opgave warmtetransitie en dat hiervoor publieke regie noodzakelijk is. Het kabinet wil warmtenetten meer in publieke handen brengen. De komende periode worden de consequenties van het wetsvoorstel verder in beeld gebracht. Daarbij zal gekeken worden naar de huidige en eventueel toekomstige warmtenetten in onze gemeenten en naar het standpunt van private partijen. De raad zal hierover tijdig worden geïnformeerd. In ieder geval zal deze ontwikkeling worden meegenomen in de raadsessie op 24 januari 2023.

Voorbereiding en uitvoering BSW projecten

Voor toelichting zie ontwikkelingen programma 2.

Risico's

Niet van toepassing.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	25.790	200	25.990	**1.340**	27.330	**2.629**	**23**	**23**	**23**
Lasten	-26.107	-452	-26.559	**-1.131**	-27.690	**-6.318**	**55**	**55**	**55**
Onttrekkingen	700	0	700	**-304**	396	**3.768**	**0**	**0**	**0**
Toevoegingen	0	0	0	**-827**	-427	**0**	**0**	**0**	**0**
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	**384**	**-252**	**132**	**-922**	**-390**	**78**	**78**	**78**	**78**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000						
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**340**	**23**	**23**	**23**	**23**
B1. Afkoop 55 graven huur en onderhoud Kloosterorde	AO	319	-	-	-	-
B2. Belastingmaatregelen 2023 1ste wijziging Afval en riolering	BK	-	23	23	23	23
B3. Subsidiemiddelen energieloket	BO	21	-	-	-	-
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-9**	**-3.713**	**55**	**55**	**55**
L1. Afkoop 55 graven huur en onderhoud Kloosterorde	AO	-319	-	-	-	-
L2. Inflatie RUD 2022	AO	-25	-	-	-	-
L3. Bijzettingen/dumpingen bij OGI's	AO	-315	-	-	-	-
L4. Vouchers milieuparken	BO	400	-400	-	-	-
L5. Belastingmaatregelen 2023 1ste wijziging Afval en riolering	BK	-	55	55	55	55
L6. Klimaatakkoord	BO	-200	-332	-	-	-
L7. Aardgasvrije Wijk	BO	450	-2.941	-	-	-
L8. Subsidiemiddelen energieloket	BO	-	-95	-	-	-
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**74**	**3.768**	**-**	**-**	**-**
O1. Klimaatakkoord	BO	-	332	-	-	-
O2. Aardgasvrije Wijk	BO	-	2.941	-	-	-
O3. Subsidiemiddelen energieloket	BO	74	95	-	-	-
O4. Vouchers milieuparken	BO	-	400	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-1.277**	**-**	**-**	**-**	**-**
T1. Klimaatakkoord	BO	-332	-	-	-	-
T2. Aardgasvrije Wijk	BO	-450	-	-	-	-
T3. Subsidiemiddelen energieloket	BO	-95	-	-	-	-
T4. Vouchers milieuparken	BO	-400	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**-50**	**-**	**-**	**-**	**-**
Saldo Programma 7 Volksgezondheid en milieu		**-922**	**78**	**78**	**78**	**78**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B1./L1. Afkoop 55 graven huur en onderhoud Kloosterorde Dochters van de Goddelijke voorzienigheid

De kloosterorde in Sittard-Geleen heeft gevraagd de kosten in beeld te brengen als de grafhuur verlengd wordt t/m 2050 en zij het grafonderhoud door de gemeente laten uitvoeren. Het gaat om 55 graven voorzien van grafmonumenten. Er zijn 60 zusters begraven. De 11 zusters die nog in leven zijn worden na overlijden bijgezet in één van de bestaande graven. Vanaf 2051 zal de gemeente Sittard-Geleen de grafrechten en de zorg over deze graven overnemen. De totale kosten van € 319.140 voor grafhuur en grafonderhoud t/m 2050 inclusief bijzettingen is gefactureerd en gestort in de voorziening grafonderhoud kloosterorde. Jaarlijks wordt het uitgevoerde onderhoud gedekt uit deze voorziening (art.44 lid 2).

L2. Indexering 2022 RUD Zuid-Limburg

De berekende inflatie ten behoeve van de bijdrage 2022 aan de RUD-ZL bedraagt € 25.000 ten laste van de stelpost inflatie.

L3. Bijzettingen/dumpingen bij ondergrondse installaties (OGI's)
In de 3de rapportage 2021 is aangegeven dat RWM het ophalen en afvoeren van bijzettingen bij met name de OGI's dient over te nemen van de wijkteams. Hierover zijn met RWM afspraken gemaakt. Over 2022 is met deze werkzaamheden éénmalig een aanvullend bedrag gemoeid van € 315.000 ten laste van de algemene middelen. Vanaf 2023 worden deze aanvullende werkzaamheden, via het afvaltarief, meegenomen in de begroting

Beleidskeuze (= BK)
B2./L5. Aanpassing afvalstoffenheffing en rioolheffing belastingmaatregelen 2023
Voor toelichting zie Belastingmaatregelen 2023.

Budgetoverheveling (= BO)
B3./L7./L8./O2./O3./T2./T3. Verwerking rijkssubsidies duurzaamheid
De duurzaamheidsprojecten binnen Sittard-Geleen worden voornamelijk gerealiseerd door Rijksgelden.
In de 4e rapportage worden de budgetten in de begrotingen 2022 en 2023 aangepast om een rechtmatige besteding en te verantwoorden in 2022 en vanaf 1 januari 2023. De mutaties verlopen budgettair neutraal.
Het betreft de volgende subsidies:

- Decentralisatie uitkering proeftuin aardgasvrije wijk: € 2,9 mln. (2023 inzet matchingsgelden)
- Decentralisatie uitkering en rijkssubsidie energieloketten € 0,1 mln. (doorschuif 2023 ev. jaren)

L4./O4./T4. Vouchers milieuparken
Voor alle 44.000 aansluitingen binnen de gemeente is in 2022 een voucher van € 12,50 voor de milieuparken verstrekt. Inclusief uitvoeringskosten is hiermee een bedrag gemoeid van € 0,6 mln. Door circa een kwart van de aansluitingen is gebruik gemaakt van deze eenmalige actie. Rekening houdende met de uitvoeringskosten bedraagt het bedrag besteed aan de actie circa € 0,2 mln. Het restantbedrag van € 0,4 mln. hevelen we over naar 2023. Op basis van een evaluatie van deze regeling bekijken we of we de voucherregeling in 2023 verlengen of het overgehevelde bedrag anderszins inzetten op het gebied van (incidentele) lastenverlichting. Via de P&C-cyclus komen we hierop terug.

L6./O1./T1. Decentralisatie uitkering uitvoeringskosten Klimaatakkoord
In de meicirculaire heeft het Rijk aangekondigd dat zij vanaf 2023 tot en met 2030 voornemens is om meer uitvoeringsmiddelen uit te keren via het gemeentefonds voor klimaat- en energiebeleid. Om de uitvoering van het bestaande klimaatbeleid in 2022 te kuunen voortzetten en mogelijk te versnellen heeft het rijk een overbruggingsbudget uitgekeerd. Voor Sittard-Geleen betreft dit een bedrag van € 0,5 mln. In 2022 is een lobby gevoerd voor omvangrijke projectsubsidies duurzaamheid, denk aan subsidie onrendabele top. Om tijdig te kunnen meedingen, is een buffer noodzakelijk. Voorgesteld wordt om de decentralisatie uitkering Klimaatakkoord te bestemmen als matchingsgelden voor duurzaamheidsprojecten.
(zie programma 0).

Prognose investeringskredieten

Niet van toepassing.

Toelichting gevraagde investeringskredieten

Niet van toepassing.

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

Effecten / Risico's Corona

Niet van toepassing.

Ontwikkelingen

Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) is een stelselwijziging die gelijktijdig met de Omgevingswet in werking treedt. Onlangs is bekend gemaakt dat de invoeringsdatum van de Omgevingswet wederom is uitgesteld tot 1 juli 2023. Met het uitstel van inwerkingtreding van de Omgevingswet schuift ook de inwerkingtreding van de Wkb mee. Dit leidt tot een langere investering in voorbereidende werkzaamheden en hogere transitiekosten. Medewerkers moeten extra worden bijgeschoold en capaciteit moet langer worden ingezet om de implementatie succesvol te laten zijn. Daarnaast bestaat het risico dat door de aanhoudende onzekerheid over de invoeringsdatum, de Wkb urgentie verliest en de sector nauwelijks meer zal bewegen. Dit terwijl de extra voorbereidingstijd hard nodig is voor gemeentelijke organisaties en marktpartijen om beter met het stelsel te oefenen.

In de meicirculaire 2022 is een vooraankondiging gedaan over de verdeling en omvang van de decentralisatie-uitkeringen. De middelen zijn toen indicatief bepaald op € 0,1 mln. voor 2022 en € 41.000 voor de jaren 2023 tot en met 2026. In de septembercirculaire 2022 Gemeentefonds is de compensatie definitief verwerkt en zijn de middelen aan de gemeente beschikbaar gesteld.

Invoering omgevingswet

De implementatie van deze wet is een grote operatie die zowel gaat over beleidsontwikkeling voor de fysieke leefomgeving als over dienstverlening aan inwoners, ondernemers en instellingen. Hiermee heeft de wet ook een wezenlijke impact op onze bedrijfsvoering en de werkwijze van een substantieel deel van onze organisatie, zowel ambtelijk als bestuurlijk.

Zoals bekend is de invoering van de Omgevingswet opnieuw uitgesteld naar 1 juli 2023. Het regelmatig uitstellen van de invoering van de Omgevingswet wordt veroorzaakt door een aantal kernproblemen:

a. Het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) ondersteunt de uitvoering van de Omgevingswet, maar is momenteel nog niet betrouwbaar genoeg om een betrouwbare uitvoering te waarborgen. Hiervoor is meer tijd nodig om goed te kunnen testen en te oefenen.
b. Het personeelstekort leidt tot frictie. Gezien de schaarste op de arbeidsmarkt is het moeilijk om personeel te vinden om het proces goed te begeleiden.

In de begroting is rekening gehouden met de eerdere invoeringstermijn tot 2024, met als uitgangspunt een jaarlijkse daling in de kosten. Echter door de vertraging van invoering blijft het niveau van de implementatiekosten al jaren gelijk. Zo moet er door de vertraagde invoering meer bijscholing plaatsvinden, moet er voor langere tijd capaciteit worden

aangehouden om de implementatie te monitoren en vraagt het beheer en het klaarmaken van het Digitaal Stelsel ook meer tijd en capaciteit dan voorheen bedacht door de toenemende complexiteit. De bijdrage vanuit de septembercirculaire is nodig om deze omvangrijke transitie ook voor de komende periode binnen de organisatie tot uitvoering te brengen.

Risico's

VTH-applicatie

In voorbereiding op de Omgevingswet hebben we in 2021 de overstap gemaakt van Corsa naar Squit 20/20: een nieuwe applicatie voor Vergunningen, Toezicht en Handhaving. Dit is een project van lange adem en voor de implementatie van deze applicatie is door de Raad een krediet verstrekt van € 0,59 mln. Voor het resterende implementatietraject is er nog een krediet van € 0,22 mln. beschikbaar. Begin dit jaar is aangekondigd dat er in 2023 een update gaat plaatsvinden van Squit 20/20 naar Rx.Mission. Op dit moment is nog niet duidelijk of het resterende krediet voldoende is voor de afronding van het implementatietraject. Zo gauw er meer duidelijkheid is, zal dit in de P&C-cyclus worden gerapporteerd of een eventuele bijstelling van het krediet noodzakelijk is.

WWC Tudderenderweg

Het project herstructurering woonwagencentrum Tudderenderweg, gelegen aan de oostzijde, is op 1 oktober 2021 afgerond met de overdracht van de standplaatsen aan ZOwonen en de openbare ruimte aan team Wijkbeheer. De geplande verhuisbeweging aan de tijdelijke locatie aan de westzijde van het project is nog niet afgerond. Het is tot nu toe nog niet mogelijk gebleken met de standplaatshouders tot overeenstemming te komen over de verplaatsing naar de oostzijde. Er is nog niet op andere wijze tot beëindiging van het gebruik van het terrein overgegaan. Acties en daarmee samenhangende noodzakelijke kosten rondom de westzijde- en oostzijde van de Tudderenderweg zijn niet voorzien in de begroting.

Prognose exploitatie budgetten

bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2022	Goedgekeurde bijstellingen 2022	Begroting incl. goedgekeurd 2022	Bijstelling Prorap 2022	Begroting na bijstelling 2022	Bijstelling 2023	Bijstelling 2024	Bijstelling 2025	Bijstelling 2026
Baten	2.261	5.197	7.458	**-1.306**	6.151	**4.171**	**0**	**0**	**0**
Lasten	-8.095	-9.122	-17.217	**4.331**	-12.886	**-5.155**	**-641**	**-41**	**-40**
Onttrekkingen	110	3.759	3.869	**-2.522**	1.347	**793**	**600**	**0**	**0**
Toevoegingen	-1	-380	-381	**-1.007**	-1.387	**-450**	**0**	**0**	**0**
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	**-5.725**	**-546**	**-6.271**	**-504**	**-6.775**	**-641**	**-41**	**-41**	**-40**

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Bedragen x € 1.000						
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	AO/ BK/ AW/C	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
BATEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-2.129**	**4.172**	**-**	**-**	**-**
B1. Prognose bouwleges	AO	350	-	-	-	-
B2. Verkoop perceel Rijksweg N - B7251	AO	54	-	-	-	-
B3. Verkoop grond Beneluxlaan	AO	639	-	-	-	-
B4.Verkoop Noordelijk deel cf ovk	AO	1.000	-	-	-	-
B5. Omgevingsplan Chemelot	BO	-20	20			
B6. Geleen Zuid Duurzaam Wonen	BO	-3.896	3.896			
B7. Geleen Zuid Procesmiddelen VHF	BO	-256	256			
LASTEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**3.573**	**-5.157**	**-643**	**-43**	**-42**
L1. Extra inhuur tbv workload bouwvergunningen	AO	-350	-	-	-	-
L2. Verkoop Walramstraat	AO	-	-1	-1	-1	-1
L3. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	139	-	-	-	-
L4. Inzet middelen WKB gemeentefonds dec21-sep22	BK	-	-42	-42	-42	-41
L5. Inflatie verbonden partijen HGH	AO	-20	-	-	-	-
L6. Verkoop grond Beneluxlaan	AO	-561	-	-	-	-
L7. Omgevingswet Septembercirulaire 2022	BK	53	-	-600	-	-
L8. Verkoop Noordelijk deel cf ovk	AO	-700	-	-	-	-
L9. Verkoop perceel Rijksweg N - B7251	AO	-69	-	-	-	-
L10. Ontsluiting Middengebied C	BK	-	-	-	-	-
L11. Afwikkeling Grex	AO	90	-	-	-	-
L12. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	AO	-	-150	-	-	-
L13. Omgevingsplan Chemelot	BO	176	-162			
L14. NOVI/POVI	BO	193	-180			
L15. Geleen Zuid Duurzaam Wonen	BO	4.122	-4.122			
L16. Geleen Zuid Procesmiddelen VHF	BO	500	-500			
Mutatie reserves:						
ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-124**	**792**	**600**	**-**	**-**
O1. Verrekenen taakstelling vastgoed	BK	-139	-	-	-	-
O2. Verkoop perceel Rijksweg N - B7251	AO	15	-	-	-	-
O3. Decentralisatie uitkering invoering omgevingswet	BK	-	-	600	-	-
O4. Omgevingsplan Chemelot	BO	-	142	-	-	-
O5. NOVI/POVI	BO	-	180	-	-	-
O6. Geleen Zuid Duurzaam Wonen	BO	-	226	-	-	-
O7. Geleen Zuid Procesmiddelen VHF	BO	-	244	-	-	-
TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling prorap 4:		**-1.826**	**-450**	**-**	**-**	**-**
T1. WKB Circul dec 21/sep 22 storting in reserve	BK	-160	-	-	-	-
T2. Afwikkeling Grex	AO	-90	-	-	-	-
T3. Decentralisatie uitkering invoering omgevingswet	BK	-679	-	-	-	-
T4. Verkoop grond Beneluxlaan	AO	-78	-	-	-	-
T5. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023	AO	-	-450	-	-	-
T6. Omgevingsplan Chemelot	BO	-156	-	-	-	-
T7. NOVI/POVI	BO	-193	-	-	-	-
T8. Geleen Zuid Duurzaam Wonen	BO	-226	-	-	-	-
T9. Geleen Zuid Procesmiddelen VHF	BO	-244	-	-	-	-
Saldo Administratieve wijzigingen en kleine afwijkingen	AW	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
Saldo Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		**-504**	**-641**	**-41**	**-41**	**-40**

Toelichting gevraagde bijstelling exploitatie budgetten

Autonome Ontwikkeling (= AO)

B2./L9./O2. Middengebied Dassenkuil Noord (B7251)

In 2011 is het perceel in kwestie, de voormalige woning Rijksweg Noord 169 Geleen, aangeboden aan de ontwikkelaar. De overeenkomst is destijds nooit getekend omdat de potentiële koper wijzigingen in de overeenkomst voorstond, die niet zijn ingewilligd. Ontwikkelaar heeft verleden jaar een bouwplan ingediend dat mogelijk vergund kan

worden. In maart 2022 is overeenstemming bereikt het perceel alsnog te verkopen voor een bedrag van € 54.000 excl. btw. In onderling overleg is afgesproken dat de ontwikkelaar het pand sloopt en de gemaakte kosten à € 10.000 verrekend worden met de verkoop. De transactie leidt tot een verkoopverlies van € 15.000 en wordt gedekt uit de reserve incidentele taakstellingen.

B1./L1. Prognose Bouwleges
De grote workload van aanvragen bouwvergunningen heeft tot gevolg dat er extra inhuur is gepleegd, wat volledig gedekt kan worden uit de meeropbrengst bouwleges (€ 0,35 mln).

B4./L8./L11./T2. Grex Woningbouwproject
De afwikkeling van een woningbouwprojectproject binnen de grex wordt in deze rapportage verwerkt. Eerder is vermeld omdat de afwikkeling via de notaris is gepasseerd. De gronden zijn geleverd en daarmee kan de grondexploitatie worden afgesloten. Het saldo van de grondexploitatie wordt verrekend met de algemene reserve grondexploitatie.

L2. Verkoop Walramstraat 82
Het verkoopresultaat ad € 0,08 mln. wordt, conform vigerend beleid, ten gunste van de bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen' gebracht. Het exploitatieresultaat komt ten gunste van de taakstelling 'verkoop niet strategisch vastgoed'.

L5. Indexering 2022 Het Gegevenshuis
De berekende inflatie ten behoeve van de bijdrage 2022 aan Het Gegevenshuis bedraagt € 20.000 ten laste van de stelpost inflatie.

B3./L6./T4. Verkoop gemeentegrond nabij de Beneluxlaan (project Bunderhof)
Het verkoopresultaat ad € 0,08 mln. wordt ten gunste van de bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen' gebracht.

L12./T5. Verwerking Nieuw Beleid Begroting 2023
Betreft de financiële verwerking besluitvorming begroting 2023 met betrekking tot nieuw beleid. Voor een totale opsomming verwijzen wij naar programma 0.

Beleidskeuze (= BK)
L3./O1. Verrekening taakstelling Vastgoed
Voor een toelichting zie programma 0.

L7./O3./T3. Decentralisatie uitkering invoeringskosten omgevingswet
Het rijk heeft middels de septembercirculaire een compensatie uitgekeerd voor de transitiekosten die gemeenten hebben gemaakt in aanloop naar de invoering van de omgevingswet. Door de vertraging in de invoering wordt eind 2023 een tekort verwacht op het invoeringsbudget van 0,3mln. Voorgesteld wordt de decentralisatie uitkering invoeringskosten omgevingswet in te zetten ter aanvulling op het aanwezige budget om de continuïteit te borgen van het proces.
(zie programma 0).

L4./T1. Wet Kwaliteitsborging (WKB)
Voor het uitvoeren van de WKB-taken zijn in de decembercirculaire 2021 en de septembercirculaire 2022 Gemeentefonds van 2022 tot en met 2026 middelen beschikbaar gesteld. De Wet Kwaliteitsborging is een onderdeel van de nieuwe Omgevingswet, dat is uitgesteld tot 1 juli 2023. Het budget voor 2022 van € 0,16 mln. wordt gestort in de daarvoor gevormde bestemmingsreserve WKB.

L10. Ontsluiting Middengebied C
In het kader van de ontsluiting van de woningbouwontwikkeling Middengebied C op de rijksweg tussen Geleenbeeklaan en Middenweg en enkele verkeerskundige knelpunten op dit wegvak wordt een verkeerskundige studie uitgevoerd. Buiten verkeerskundige aspecten worden ook stedenbouwkundige, landschappelijke en duurzaamheidsaspecten mee genomen. In het kader van het onderzoek dienen verder de gebruikers, het Zuyderlandziekenhuis, de busmaatschappij, de ontwikkelaar van Middengebied C en diverse belangenorganisaties te worden meegenomen. De kosten voor het onderzoek worden geraamd op € 45.000 en worden gedekt uit de resterende algemene middelen grex. Voor de toekomstige uitvoering van maatregelen is onlangs een rijkssubsidie van € 1,5 mln. toegekend. De verkregen rijkssubsidie voorziet in een cofinanciering door gemeente en eventueel ontwikkelaar van 30%. De middelen voor deze cofinanciering zijn nog niet voorzien. Na visievorming worden de financieringsmogelijkheden inzichtelijk gemaakt.

Budgetoverheveling (= BO)
B5./L13./O4./T6. Omgevingsplandeel Chemelot
De transitie van bestemmingsplannen, verordeningen en andere kaders naar één omgevingsplan voor het omgevingsplandeel Chemelot loopt door in 2023. De incidentele uitvoeringsmiddelen schuiven door naar 2023.

B6./B7./L15./L16./O6./O7./T8./T9. Geleen-Zuid uitvoering volkshuisvestingsfonds
De projectbegroting volkshuisvestingsfonds en cofinanciering ten behoeve de verduurzaming (isolatie en vergroening) van woningen in Geleen-Zuid wordt doorgeschoven naar 2023.

L14./O5./T7. NOVI/POVI
Verwerking gemelde voortgang Novi/Povi in de 3e programmarapportage 2022.

Prognose investeringskredieten
Niet van toepassing

Toelichting gevraagde investeringskredieten
Niet van toepassing.

3. Beslispunten

Onderstaand hebben wij de beslispunten die verband houden met de 4de rapportage 2022 op een rij gezet. Deze beslispunten nemen wij overeenkomstig over in het besluitvormingsdocument over deze rapportage. Wij richten de besluitvorming in op basis van onze begrotingskaders. De beslispunten 1 tot en met 3 hebben betrekking op de actualisatie van het begrotingsbeeld, zoals uitgewerkt in paragraaf 1.2. In deze paragraaf geven we bij het onderdeel 'Financiële ontwikkelingen' een toelichting op beslispunt 4 over de inzet van de POK-middelen respectievelijk beslispunt 7 over votering van investeringskredieten. Bij onderdeel 4 'Resultaatbestemming' uit paragraaf 1.2 lichten we beslispunten 5 en 6 toe, waarin we voorstellen het voordelig begrotingssaldo uit 2022 te reserveren voor samenleving-versterkende maatregelen

Beslispunt 8 heeft betrekking op het instellen van een aantal nieuwe reserves en voorzieningen. Het aanleggen van nieuwe reserves en voorzieningen is volgens onze kadernota reserves en voorzieningen voorbehouden aan de raad. In deze rapportage wordt voorgesteld de volgende nieuwe reserves en voorzieningen in te stellen:

- *Voorziening spaarverlof*
  Zoals al aangekondigd in de 3de rapportage 2022 dienen wij volgens een uitspraak van de commissie BBV een nieuwe voorziening te vormen voor de uren welke betrekking hebben op spaarverlof. Op basis van een voorlopige inschatting van het totaal aantal uren spaarverlof en het gemiddelde uurloon van € 27,56 gaan wij voorlopig uit van een verwachte storting in de voorziening van € 1,1 mln. ten laste van het resultaat. In de jaarrekening 2022 zal vervolgens op basis van de daadwerkelijke uren spaarverlof per einde jaar, inclusief toets door de accountant, de definitieve storting verwerkt worden.

- *Voorziening grafonderhoud kloosterorde*
  De kloosterorde Dochters van de Goddelijke voorzienigheid in Sittard-Geleen verlengt de grafhuur tot en met 2050, waarbij het grafonderhoud door de gemeente wordt uitgevoerd. Er wordt voorgesteld een voorziening grafonderhoud kloosterorde in te stellen. De inkomsten uit de grafrechten worden in de voorziening gestort. Jaarlijks wordt het uitgevoerde onderhoud gedekt uit deze voorziening.

- *Bestemmingsreserve samenleving versterkende maatregelen*
  Conform voorstel 5 wordt een bedrag van € 6 mln. gereserveerd voor het uitvoeren van samenleving-versterkende maatregelen. Wij stellen voor deze middelen toe te voegen aan een specifiek in te stellen bestemmingsreserve. Op basis van afzonderlijke voorstellen worden de kosten voor de uit te voeren maatregelen uit deze reserve gedekt.

- *Bestemmingsreserve Wet Kwaliteitsborging*
  De Wet kwaliteitsborging (Wkb) leidt tot een verandering van werkzaamheden en hiervoor in te zetten uren. Gemeentelijke VTH-taken zullen deels wegvallen en er komen (extra) nieuwe taken bij. De kosten voor bijkomende taken dienen volledig

uit algemene middelen te worden gedekt, omdat deze niet verhaalbaar zijn via leges. Daarnaast zal het inregelen van processen en nieuwe werkzaamheden tijd kosten en dienen gemeenten en burgers ervaring op te doen met het nieuwe stelsel. Een bestemmingsreserve is nodig om de implementatie van de Wkb op 1 juli 2023 en de transitiefase na inwerkingtreding, goed te laten verlopen.

- *Bestemmingsreserve ontwikkelprojecten*
  Wij stellen voor met ingang van het begrotingsjaar 2023de bestemmingsreserve revolving fund projecten te hernoemen naar bestemmingsreserve ontwikkelprojecten, en deze reserve eveneens op te nemen onder het generieke besluit. Voor de ontwikkellocaties wordt meerjarig een begroting opgesteld. Daarin zijn alle verwachte opbrengsten en kosten, inclusief de ambtelijke kosten, opgenomen. De projecten kennen verliezen en winsten. Deze worden volgens het Percentage of Completion principe met elkaar verrekend. Om positieve en negatieve resultaten met elkaar te kunnen verevenen wordt een reserve ontwikkellocaties gebruikt. Het niveau van de reserve wordt bepaald aan de hand van een analyse van de risico's binnen de projecten. Als de reserve te hoog is (voordelen) dan gaat het surplus terug naar de algemene middelen, is de reserve te laag (nadelen) dan moet dit uit de algemene middelen aangevuld worden. De werking van deze reserve is vergelijkbaar met die van de algemene reserve grondexploitaties. Bij de jaarrekening vindt telkens de verantwoording plaats van de ontwikkeling van de reserve ontwikkellocaties en van de mate waarin ambtelijke kosten gemaakt zijn en aan projecten zijn toegerekend.

In het raadsvoorstel lichten wij onderstaande beslispunten nader toe.

In te stemmen met de 4de rapportage 2022 en in het bijzonder met:

1. De aanpassingen van de budgetten zoals opgenomen in hoofdstuk 2 'Ontwikkelingen per programma' respectievelijk de bijlage administratieve wijzigingen en in het bijzonder met de mutaties in de reserves.

2. De nadelige coronabijstellingen van per saldo € 0,64 mln. in 2022 respectievelijk jaarlijks € 0,20 mln. in 2023 en 2024 af te dekken uit de reservering coronamiddelen (algemene reserve).

3. Het overhevelen van een aantal incidentele budgetten uit 2022 naar 2023 voor een bedrag van € 4,91 mln. zodat de activiteiten in 2023 alsnog kunnen worden uitgevoerd. Voor een specificatie zie tabel 9 in deze rapportage.

4. Het inzetten van de voor de jaarschijven 2022 tot en met 2027 toegekende POK-middelen voor een zestal projecten met het doel om de dienstverlening aan kwetsbare inwoners te versterken.
   Voor een specificatie zie tabel 6 in deze rapportage.

5. Het beschikbaar stellen van een bedrag van € 1 mln. voor de maatregel tijdelijke tegemoetkoming energielasten aan maatschappelijke instellingen en dit bedrag te dekken uit het voordelige begrotingssaldo (tot en met de 4de rapportage 2022) van afgerond € 6 mln.

6. Het reserveren van een bedrag van € 5,0 mln. voor samenleving-versterkende maatregelen en dit bedrag te dekken uit het voordelige begrotingssaldo (tot en met de 4de rapportage 2022) van afgerond € 6 mln., waarbij:
    a. Voor tijdelijke tegemoetkoming energielasten aan inwoners in afwachting van nadere voorstellen een bedrag van € 1,5 mln. wordt geoormerkt;
    b. Voor tijdelijke tegemoetkoming energielasten aan het MKB en het faciliteren van structuurversterkende maatregelen in afwachting van nadere voorstellen een bedrag van € 3,5 mln. wordt geoormerkt.

7. Het beschikbaar stellen van een (aanvullend) krediet voor:
    a. Corio Glana/ Parklaan Sittard van € 1,70 mln. en de kapitaallasten te dekken uit het investeringsprogramma 2021-2024;
    b. Impulsaanpak winkelgebied ad € 2,20 mln. en de kapitaallasten te dekken uit het investeringsprogramma 2021-2024;
    c. Programma Onderwijshuisvesting 2023 ad € 1,41 mln. en de kapitaallasten te dekken uit het investeringsprogramma 2021-2024;
    d. Aanleg civieltechnische kunstwerken Schootsvelden Oost fase 3 ad € 0,40 mln. en de kapitaallasten te dekken ten laste van de algemene middelen.

8. Het instellen van de onderstaande reserves en voorzieningen:
    a. Voorziening spaarverlof;
    b. Voorziening grafonderhoud kloosterorde;
    c. Bestemmingsreserve samenleving versterkende maatregelen;
    d. Bestemmingsreserve Wet Kwaliteitsborging;
    e. Bestemmingsreserve ontwikkelprojecten.

4. Bijlagen

Bijlage 1: Administratieve wijzigingen

Overzicht gevraagde bijstelling exploitatie budgetten Administratieve wijzigingen

			Meerjarenraming			
Pro	Administratieve wijzigingen	Actuele Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	BATEN Gevraagde bijstelling	**2.012**	**2.592**	**-13**	**-13**	**-13**
0	B1. G40	63	-	-	-	-
0	B2. Verschuiving parkeerbudgetten	-52	-52	-52	-52	-52
0	B3. Overheveling opbrengst samenwerking Beek/Stein	194	194	194	194	194
0	B4. Overheveling vergoeding beleidsmedewerker regionaal jeugd	120	120	120	120	120
0	B5. Correctie Heinseweg 21/ Walramstraat 76	-12	-12	-12	-12	-12
2	B6. Verschuiving parkeerbudgetten	52	52	52	52	52
2	B7. Ontheffing Parkeernormen Systematiek	140	-	-	-	-
6	B8. Overheveling opbrengst samenwerking Beek/Stein	-194	-194	-194	-194	-194
6	B9. Overheveling vergoeding beleidsmedewerker regionaal jeugd	-121	-121	-121	-121	-121
7	B10. Specifieke uitkering RRE Woningen	1.000	-	-	-	-
7	B11. Specifieke uitkering aanpak energiearmoede	-	2.605	-	-	-
8	B12. Specifieke Uitkering Bevolkingsdaling	765	-	-	-	-
8	B13. Compensatie Woningbouw Systematiek	57	-	-	-	-
	LASTEN Gevraagde bijstelling	**-491**	**-2.594**	**11**	**11**	**11**
0	L1. G40	-63	-	-	-	-
0	L2. Energiekosten 2022	775	-	-	-	-
0	L3. Kosten software	3	3	3	3	3
0	L4. Correctie Heinseweg 21/Walramstraat 76	10	10	10	10	10
1	L5. Storting Externe veiligheid	40	-	-	-	-
2	L6. Energiekosten 2022	-56	-	-	-	-
2	L7. Ontheffing Parkeernormen Systematiek	-140	-	-	-	-
2	L8. Energiekosten 2022	-519	-	-	-	-
3	L9. Kosten software	4	4	4	4	4
3	L10. Centrum Geleen Impulsgelden	-23	-	-	-	-
3	L11. Energiekosten 2022	-70	-	-	-	-
4	L12. Energiekosten 2022	-80	-	-	-	-
5	L13. Kosten software	-8	-8	-8	-8	-8
7	L14. Specifieke uitkering RRE Woningen	-1.000	-	-	-	-
7	L15. Specifieke uitkering aanpak energiearmoede	-	-2.605	-	-	-
7	L16. Energiekosten	-50	-	-	-	-
7	L17. Verwerking besluit HGN Prorap 3	-72	-	-	-	-
8	L18. Specifieke Uitkering Bevolkingsdaling	813	-	-	-	-
8	L19. Correctie Heinseweg 21/ Walramstraat 76	2	2	2	2	2
8	L20. Compensatie Woningbouw Systematiek	-57	-	-	-	-
	Mutatie reserves:					
	ONTTREKKINGEN Gevraagde bijstelling	**-1.483**	**-**	**-**	**-**	**-**
3	O1. Centrum Geleen Impulsgelden	23	-	-	-	-
7	O2. Verwerking besluit HGN Prorap 3	72	-	-	-	-
8	O3. Specifieke Uitkering Bevolkingsdaling	-1.578	-	-	-	-
	TOEVOEGINGEN Gevraagde bijstelling	**-40**	**-**	**-**	**-**	**-**
1	T1. Storting Externe veiligheid	-40	-	-	-	-
Telling adminsitratieve wijzigingen		**-2**	**-2**	**-2**	**-2**	**-2**

Programma 0: Bestuur en ondersteuning

B1./L1. Deelname G40

Voor het voeren van het secretariaat G40 van de pijler economie en werk ontvangt de gemeente een compensatie. Voor de periode 2022 was dit 63.000 euro. Dit bedrag wordt verwerkt in de begroting. Met het beëindigen van het voorzitterschap medio 2022 vervalt ook deze compensatie.

B2. Verschuiving parkeerbudgetten

Een budgetneutrale herverdeling van budgetten met een verschuiving van straatparkeren (programma 0) naar parkeergarages (programma 2).

B3. Overheveling opbrengst samenwerking Beek/Stein

De inkomsten van de samenwerking werden verantwoord op programma. Dit betrof overhead werkzaamheden welke administratief verantwoord moeten worden op programma 0.

B5. Overheveling vergoeding beleidsmedewerker regionaal jeugd

Betreft interne overheveling van programma 6 naar programma 0.

B5./L4. Correctie Heinseweg 21/Walramstraat 76

Panden zijn in eerdere jaren verkocht. Door een omissie was de exploitatie nog opgenomen in de begroting. De exploitatie is verrekend met de taakstelling vastgoed conform vigerend beleid.

L2. Energiekosten 2022

Betreft de administratieve verwerking van de bijstelling ad. € 0,9 mln. in de 2e rapportage 2022 over de diverse programma's. Deze wijziging is budgettair neutraal.

L3. Kosten software

Administratieve wijziging in verband met samenvoegen budgetten software.

Programma 1: Veiligheid

L5./T1. Externe Veiligheid

Het Rijk heeft voor de periode 2021 – 2024 middelen toegekend voor de kwaliteitsimpuls voor de uitvoering van externe veiligheidstaken. De uitvoering maakt onderdeel uit van de invoering omgevingswet uitwerking en implementatie programma veiligheid. Voor zover de middelen niet zijn ingezet in 2022, schuiven de middelen door naar 2023.

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

B6. Verschuiving parkeerbudgetten

Een budgetneutrale herverdeling van budgetten met een verschuiving van straatparkeren (programma 0) naar parkeergarages (programma 2).

B7./L7. Ontheffing Parkeernormen Systematiek
De ontvangen compensatie uit de regeling parkeernomensystematiek wordt jaarlijks gestort in de voorziening parkeernormensystematiek. De voorziening wordt ingezet voor toekomstige aanleg parkeerplaatsen.

L6./L8. Energiekosten 2022
Betreft de administratieve verwerking van de bijstelling ad. € 0,9 mln. in de 2e rapportage 2022 over de diverse programma's. Deze wijziging is budgettair neutraal.

L11. Kosten software
Administratieve wijziging in verband met samenvoegen budgetten software.

Programma 3: Economie

L9. Kosten software
Administratieve wijziging in verband met samenvoegen budgetten software.

L11. Energiekosten 2022
Betreft de administratieve verwerking van de bijstelling ad. € 0,9 mln. in de 2e rapportage 2022 over de diverse programma's. Deze wijziging is budgettair neutraal.

L10./O1. Centrum Geleen Impulsgelden
Administratieve correctie van een te hoge aanwending van een reserve.

Programma 4: Onderwijs

L12. Energiekosten 2022
Betreft de administratieve verwerking van de bijstelling ad. € 0,9 mln. in de 2e rapportage 2022 over de diverse programma's. Deze wijziging is budgettair neutraal.

Programma 5: Sport, Cultuur en Recreatie

L13. Kosten software
Administratieve wijziging in verband met samenvoegen budgetten software.

Programma 6: Sociaal Domein.

B8. Overheveling opbrengst samenwerking Beek/Stein
De inkomsten van de samenwerking werden verantwoord op programma. Dit betrof overhead werkzaamheden welke administratief verantwoord moeten worden op programma 0.

B9. Overheveling vergoeding beleidsmedewerker regionaal jeugd
Betreft interne overheveling van programma 6 naar programma 0.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

B10./B11./L14./L15. Verwerking rijkssubsidies duurzaamheid
De duurzaamheidsprojecten binnen Sittard-Geleen worden voornamelijk gerealiseerd door Rijksgelden.

In de 4e rapportage worden de budgetten in de begrotingen 2022 en 2023 aangepast om een rechtmatige besteding en te verantwoorden in 2022 en vanaf 1 januari 2023. De mutaties verlopen budgettair neutraal.
Het betreft de volgende subsidies:

- Specifieke uitkering RRE-woningen: 1 mln. (afronding 2022)
- Specifieke aanpak energiearmoede: 2,6 mln. (start 2023)

L16. Energiekosten 2022
Betreft de administratieve verwerking van de bijstelling ad. € 0,9 mln. in de 2e rapportage 2022 over de diverse programma's. Deze wijziging is budgettair neutraal.

L17./O2. Verwerking rapportage 3 HGN Noord
Verwerken van de opgenomen mutaties ten aanzien van het risicoprofiel openstaande vorderingen Ligne en de waardering van het aandelenkapitaal van MSW 2021. Mutaties verloopt budgettair neutraal. Inhoudelijk zijn deze mutaties voor aangekondigd in de voortgangsrapportage HGN Noord onderdeel van de 3e programmarapportage 2022.

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing

B12./L8./O3. Specifieke Uitkering Bevolkingsdaling
In september heeft het Rijk besloten om eenmalig middelen uit te keren aan de krimpregio's. Voor de regio Westelijke Mijnstreek betekent dit een specifieke uitkering van 0,8 mln. Deze middelen dienen te zijn besteed vóór 1-1-2023. Niet ingezette middelen worden door het rijk teruggevorderd.
Het overschot van regionale krimpgelden van voorgaande jaren schuiven door naar 2023 ev. jaren. Hierop rust geen terugbetalingsverplichting.

B13./L20. Compensatie Woningbouw
De ontvangen compensatie uit de regeling ruim baan wordt jaarlijks gestort in de voorziening transformatie wonen.

L19. Correctie Heinseweg 21/Walramstraat 76
Panden zijn in eerdere jaren verkocht. Door een omissie was de exploitatie nog opgenomen in de begroting. De exploitatie is verrekend met de taakstelling vastgoed conform vigerend beleid**.**