

Voorstel aan Gemeenteraad

Registratienummer: 2816056

Onderwerp
3^{de} rapportage 2021

Voorstel / Beslispunten

In te stemmen met de 3^{de} rapportage 2021 en in het bijzonder met:

1. De aanpassingen van de budgetten zoals opgenomen in hoofdstuk 3 'Ontwikkelingen per programma' respectievelijk de bijlage administratieve wijzigingen en in het bijzonder met de mutaties in de reserves.
2. De nadelige corona-bijstellingen van per saldo € 1,51 mln. te dekken uit de voor het opvangen van coronaeffecten gereserveerde middelen.
3. De mutaties in de algemene reserve/ algemene reserve risicobeheersing, met name:
 - a) De onttrekking voor de dekking van het incidentele tekort in 2021 ad € 2,18 mln.;
 - b) De toevoeging van het structurele voordeel ingaande 2022 van jaarlijks afgerond € 0,1 mln.;
 - c) De inzet van de reservering voor het risicoprofiel Wmo ad € 0,73 mln. ter dekking van de nadelige bijstelling volumeontwikkeling Wmo;
 - d) De toevoeging van het incidentele voordeel van € 45.000 op basis van de definitieve afwikkeling van en planschadeprocedure.
 - e) De toevoeging van de resterende saldi van de opgeheven risicoreserve ad € 0,44 mln. in 2021 respectievelijk € 80.000 met ingang van 2022.
4. Het beschikbaar houden van de resterende mobiliteitsmiddelen 2012-2015 ad € 0,8 mln voor toekomstige maatregelen op het gebied van mobiliteit en instemmen met de toevoeging van deze middelen in een nieuwe bestemmingsreserve mobiliteit.
5. Het beschikbaar stellen van een (aanvullend) krediet voor:
 - a. De vervanging van de ijsdweilmachine van € 17.126 en de kapitaallasten te dekken binnen het programma Sport, Cultuur en Recreatie;
 - b. De vervanging van ondergrondse installaties (OGI's) ad € 80.000 en de

Burgemeester
mr. J.Th.C.M. Verheijen

Gemeentesecretaris
mr. G.J.C. Kusters

- kapitaallasten te dekken binnen het programma Volksgezondheid en Milieu;
- c. De herinrichting en normalisatieproces woonwagenlocatie Tudderenderweg ad € 300.000 en de kapitaallasten te dekken uit de binnen de begroting opgenomen middelen voor nieuw beleid.

Samenvatting / Openbare besluitenlijst

In deze rapportage is het begrotingsbeeld bijgesteld. Hierbij ligt de focus op de actualisatie van de budgetten in de lopende jaarschijf 2021. In de begroting 2022 hebben wij het begrotingsbeeld voor de jaren 2022 tot en met 2025 geactualiseerd. De bijstellingen in deze rapportage zijn voornamelijk het gevolg van een aantal autonome ontwikkelingen, waarbij wij corona-effecten afzonderlijk inzichtelijk hebben gemaakt. Het resultaat van deze rapportage is in 2021 € 2,18 mln. nadelig. Vanaf 2022 is er sprake van een structureel voordeel van jaarlijks afgerond € 0,1 mln. Het incidentele tekort in 2021 dekken we af uit de algemene reserve. Passend binnen onze begrotingskaders voegen wij het jaarlijks voordeel van € 0,1 mln. ingaande 2022 toe aan de algemene reserve.

Het saldo van de begrotingsaanpassingen als gevolg van het opvangen van corona-effecten is € 1,51 mln. nadelig. Deze aanpassingen hebben onder andere betrekking op inzet van de impuls gelden cultuur, impuls gelden jeugd en de maatwerk aanpak gemeenschapsaccommodaties. Wij dekken het saldo van € 1,51 mln. af uit de middelen die wij specifiek voor het opvangen van coronaeffecten hebben gereserveerd.

Tot slot stellen wij een aantal investeringskredieten beschikbaar voor de vervanging van de ijsdweilmachine, de vervanging van de ondergrondse containers en voor de herinrichting en het normalisatieproces van de woonwagenlocatie Tudderenderweg.

Toelichting voorstel

Scope 3^{de} rapportage 2021

Gelijktijdig met de uitwerking en afronding van de begroting bereiden wij de 3^{de} rapportage voor. In het raadsbesluit P&C-cyclus 2021 is voor de 3^{de} rapportage de volgende focus aangegeven:

- Actualisatie van budgetten uit de begroting 2021 alleen door autonome ontwikkelingen en coronagevolgen;
- Alleen en nieuwe meerjarige bijstellingen die bij de actualisatie van het begrotingsbeeld nog niet bekend waren;
- Inhoudelijke teksten per programma alleen voor urgente afwijkingen bij de uitvoering van de begroting en nieuwe risico's;
- Geen inhoudelijke teksten over ontwikkelingen of begrotingsbijstellingen voor beleidskeuzes.

Deze rapportage, die in samenhang met de begroting 2022 wordt behandeld, is primair bedoeld voor de actualisatie van de budgetten in de jaarschijf 2021. Deze actualisatie heeft met name betrekking op het bijstellen van de budgetten als gevolg van autonome ontwikkelingen. Hierbij brengen wij de bijstellingen die het gevolg zijn van de coronacrisis afzonderlijk in beeld. In deze 3^{de} rapportage ligt de nadruk op incidentele bijstellingen van de begroting 2021, met een uitzondering voor structurele bijstelling die ten tijde van het opstellen van de begroting 2022 niet waren voorzien.

Voorstellen 1, tot en met 3 - Actualisatie financieel perspectief

In de 3^{de} rapportage 2021 is het begrotingsbeeld bijgesteld. Deze bijstellingen zijn met name het gevolg van autonome ontwikkelingen, waaronder de verwerking van een aantal corona-effecten.

Tabel - begrotingsaanpassingen

Begrotingsaanpassingen <i>bedragen x € 1000</i>	2021	2022	2023	2024
Autonome ontwikkelingen	-2.067	73	73	73
Beleidskeuzes	-83	0	0	0
Corona	0	0	0	0
Kleine verschillen	-34	40	28	28
Saldo begrotingsaanpassingen	-2.184	113	101	101

Analyse op hoofdlijnen

Het resultaat van deze rapportage wordt in belangrijke mate bepaald door de volumeontwikkelingen in het sociaal domein, met name voor Wmo en Jeugd en de financiële gevolgen uit de meicirculaire. De structurele doorwerking van deze posten nemen wij mee in de begroting 2022. De nadelige effecten van genoemde volumeontwikkelingen wordt grotendeels gedekt uit de extra incidentele middelen voor jeugd en de inzet van de riscoreservering voor nadelige ontwikkelingen Wmo in de begroting 2021. Zoals eerder aangekondigd is het project Zuidelijke Spoor aansluiting beëindigd, waardoor er geen grondslag meer is voor activering van de kosten. Kijkend naar onze begrotingskaders zien wij nu geen mogelijkheden om financiële gevolgen van deze incidentele autonome ontwikkelingen binnen onze bestaande begroting op te vangen.

Daarnaast zijn in deze rapportage een aantal bijstellingen verwerkt die het gevolg zijn van de corona-crisis. Het saldo van de voor- en nadelige aanpassingen van € 1,51 mln. dekken wij af uit de specifiek voor corona gereserveerde middelen. Na deze verwerking hebben wij nog € 4,12 mln. aan coronamiddelen beschikbaar. In deze rapportage zijn nauwelijks structurele mutaties verwerkt. Voor actualisatie van het financieel perspectief in de jaarschijven 2022-2025 verwijzen wij naar de begroting 2022.

Resultaatbestemming

Tabel - resultaatbestemming

Resultaatbestemming bedragen x € 1000	2021	2022	2023	2024
Ontwikkeling begrotingssaldi				
Primitieve begroting 2021	0	0	0	0
Begrotingswijziging 'Glanerbrook'	-322	-282	73	53
Resultaat 1 ^{ste} rapportage 2021	0	-114	-118	-123
Resultaat 2 ^{de} rapportage 2021	322	-102	-519	-499
Begrotingssaldi tot en met 2^{de} rapportage 2021	0	-498	-564	-569
Dekking via de begroting 2022		498	564	569
Begrotingssaldi tot en met 2^{de} rapportage 2021	0	0	0	0
Resultaat 3 ^{de} rapportage 2021	-2.184	113	101	101
Verrekening met de algemene reserve (+ : onttrekking uit de algemene reserve; - : toevoeging aan de algemene reserve)	2.184	-113	-101	-101
Begrotingssaldi na resultaatbestemming	0	0	0	0

In bovenstaande tabel hebben wij de betekenis van de voorgestelde begrotingsaanpassingen op de begrotingssaldi tot en met de 3^{de} rapportage 2021 in beeld gebracht. Hieruit blijkt dat na verwerking van de 2^{de} rapportage 2021 er sprake is van een sluitende jaarschijf 2021. In de meerjarenraming is sprake van een structureel tekort, van € 498.000 in 2022 oplopend naar afgerond ruim € 560.000 met ingang van 2023. In de besluitvorming over de 1^{ste} en 2^{de} rapportage 2021 is aangegeven dat wij de oplossing van de structurele tekorten meenemen in de uitwerking van de begroting 2022.

Het resultaat van de 3^{de} rapportage 2021 resulteert in 2021 in een incidenteel tekort van € 2,18 mln. Dit tekort resteert nadat wij binnen onze producten en programma's naar dekkingsmogelijkheden hebben gekeken. Wij stellen voor dit tekort op te lossen door dit bedrag uit de algemene reserve te onttrekken. Omdat het tekort voornamelijk betrekking heeft op autonome ontwikkelingen, zijn wij van mening dat dit past binnen de begrotingskaders. Passend binnen ons financieel beleid streven wij naar een zo hoog mogelijke buffer (surplus) in onze algemene reserve. Onze intentie is de algemene reserve in 2022 aan te vullen met de middelen die in dat jaar vrijvallen door het schrappen van de opschalingskorting. Ervan uitgaande dat het financieel perspectief in 2022 dit toelaat. Het schrappen van de opschalingskorting maakt onderdeel uit van de septembercirculaire 2022 en betekent dat binnen onze begroting een bedrag vrijvalt van circa € 1,50 mln. Als wij de algemene reserve met dit bedrag kunnen aanvullen, betekent dit dat per saldo € 699.000 uit de algemene reserve wordt onttrokken om het tekort uit de 3^{de} rapportage af te dekken. De structurele voordelen van jaarlijks afgerond € 100.000 ingaande 2022 voegen wij conform onze

begrotingskaders toe aan de algemene reserve. Aanvullend merken wij op dat na verwerking van de bijstellingen uit deze rapportage het structureel evenwicht in onze begroting 2021-2024 onverminderd is geborgd.

Algemene reserve

In de 3^{de} rapportage is een aantal mutaties met betrekking tot de algemene reserve opgenomen. Deze mutaties hebben betrekking op:

- De onttrekking voor de dekking van het incidentele tekort in 2021 ad € 2,18 mln.;
- De toevoeging van het structurele voordeel ingaande 2022 van jaarlijks afgerond € 0,1 mln.;
- De inzet van de reservering voor het risicoprofiel Wmo ad € 0,73 mln. ter dekking van de nadelige bijstelling volumeontwikkeling Wmo;
- De toevoeging van het incidentele voordeel van € 45.000 op basis van de definitieve afwikkeling van en planschadeprocedure.
- De toevoeging van de resterende saldi van de opgeheven risicoreserve ad € 0,44 mln. in 2021 respectievelijk € 80.000 met ingang van 2022

Het saldo van de algemene reserve loopt op van € 21,7 mln. in 2021 tot € 24,7 mln. in 2024. Het surplus binnen deze algemene reserve stijgt van € 0,9 mln. in 2021 tot € 6,0 mln. in 2024. Dit surplus is beschikbaar om eventuele onvoorziene tegenvallers incidenteel op te kunnen vangen.

Voorstel 4 - Mobiliteit

Er wordt gewerkt aan een lokale visie op Mobiliteit inclusief een geprioriteerde uitvoeringsagenda voor de komende jaren. Deze lokale visie vormt een doorvertaling van landelijke, provinciale en regionale visies, zoals de Gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek, het Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030 en de Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg. De visie wordt eind 2021 afgerond, waarna het integrale mobiliteitsbeeld aan de raad zal worden voorgelegd. De integrale afweging voor de benodigde investeringsmiddelen zal bij de kaderbrief 2022 en de begroting 2023 aan de orde komen. In 2021 heeft de provincie Limburg de BDU Verkeer en vervoer 2012-2015 afgerekend. Hierdoor ontstaat er een investeringsruimte van € 8 ton. Om de kwaliteit en continuïteit te kunnen borgen op de korte termijn en ook in 2022 maatregelen uit te kunnen voeren, stellen wij voor om de investeringsruimte voor mobiliteitsdoeleinden beschikbaar te houden.

Voorstel 5 - Investeringskredieten

In de 3^{de} rapportage 2021 stellen we voor de volgende kredieten beschikbaar te stellen:

	<i>programma</i>	<i>investering</i>	<i>bedrag</i>
1	Sport, cultuur en recreatie	Vervanging ijsdweilmachine	€ 17.126
2	Volksgezondheid en milieu	Vervanging ondergrondse installaties (OGI's)	€ 80.000
3	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Herinrichting en normalisatieproces woonwagenlocatie Tudderenderweg	€ 300.000

Ad 1

Voor het nieuwe schaatsseizoen moet de van Laco Geleen BV overgenomen ijsdweilmachine vervangen worden. De bestaande machine is per 1 januari 2021 voor een boekwaarde van € 15.874 overgenomen. Aangezien het bedrijfseconomisch niet meer verantwoord is deze

ijsdweilmachine te reviseren dient vervanging plaats te vinden. Op grond van de BBV wordt de boekwaarde ten laste van de exploitatie gebracht. De aankoopwaarde van de nieuwe ijsdweilmachine (welke tweedehands zal worden aangeschaft) bedraagt € 33.000. Aangezien er reeds een bedrag van € 15.874 in het krediet was opgenomen zal een uitbreiding van het krediet plaatsvinden ten bedrage van € 17.126 om de ijsdweilmachine aan te schaffen. De kapitaallasten van de ijsdweilmachine worden gedekt binnen het programma Sport, cultuur en recreatie.

Ad 2

Er wordt voorgesteld een krediet van € 80.000 te voteren voor het vervangen van 19 ondergrondse containers voor glas en textiel. Het budget is bestemd voor de vervanging van betonputten, klapvloeren en het aanstraten (indien van toepassing). RWM draagt zorg voor de aanschaf van de container. De kapitaallasten worden gedekt binnen het programma Volksgezondheid en milieu.

Ad 3

In de begroting 2021 hebben wij in het investeringsprogramma 2021-2024 een bedrag van € 300.000 geormerkt voor de herinrichting en het normalisatie proces van de woonwagenlocatie Tudderenderweg. Passend binnen de besluitvorming over de begroting 2021 vragen wij deze geormerkte middelen vrij te geven, zodat met de uitvoering van het voorstel kan worden gestart. De kapitaallasten worden gedekt uit de binnen de begroting opgenomen middelen voor nieuw beleid.

Financiën

De financiële consequenties zijn uitgewerkt in de 3^{de} rapportage 2021 en voor zover nodig vertaald in de besluitvorming.

Duurzaamheid

Duurzaamheid heeft in de p&c-cyclus met name een relatie met opgave 7 'Financiën duurzaam op orde' uit het coalitieakkoord Samen Duurzaam. Deze opgave heeft betrekking op het realiseren van een sluitende begroting en meerjarenraming en het borgen van structureel begrotingsevenwicht. Verder zijn er geen fysieke maatregelen met betrekking tot duurzaamheid van toepassing op dit raadsvoorstel.

Inclusie

De 3^{de} rapportage 2021 gaat het niet over bereikbaarheid, bruikbaarheid en toegankelijkheid van gebouwen en diensten. Voor zover het betrekking heeft op begrijpelijkheid streven wij er naar de financiële tabellen en teksten in de rapportage zo eenvoudig mogelijk en consistent te presenteren.

Planning

De raadsbehandeling vindt als volgt plaats:

Op 7 oktober aanstaande wordt aan de hand van een videopresentatie een ambtelijke toelichting op de 3^{de} rapportage 2021 gegeven. Deze video is in ibabs te raadplegen.

- Het stellen van technische vragen vindt plaats via een schriftelijke vragenronde. Voor het indienen en beantwoorden van technische vragen stellen wij de volgende planning voor:
 - Dinsdag 19 oktober (10.00 uur): uiterste datum indienen gebundelde vragen door raadsfracties;
 - Vrijdag 22 oktober (15.00): aanbieding beantwoording via de griffie aan de gemeenteraad.

De antwoorden zijn dan beschikbaar voor de 2^{de} raadsronde op 4 november aanstaande.

- Zowel de ambtelijke toelichting, technisch vragenronde als de raadsbehandeling – in de raadsrondes en raadsvergadering – vindt gecombineerd plaats voor de 3^{de} rapportage 2021 en de begroting 2022.

Datum	Actie	Wie
7 oktober	- Digitale aanbieding 3 ^{de} rapportage 2021 - Ambtelijke toelichting 3 ^{de} rapportage 2021	Financiën
21 oktober	Raadsronde – beeldvorming	Griffie, Raadsfracties
4 november	Raadsronde – oordeelsvorming	Raad
10/11 november	Raadsvergadering – besluitvorming	Raad

Bijlagen

3^{de} rapportage 2021

Raadsbesluit

Voorstel aan Gemeenteraad	
Steller : Gerrie Bruijn, de Telefoon : 06 526 91 566 E-mail : gerrie.debruijn@sittard-geleen.nl Team: Financiën Portefeuillehouder: J.G.L.M. Buhler	Reg. nummer : 2816056 Reg. datum : 03 juni 2021 Reg.nummer(s) bijlagen :