

Voorstel aan Gemeenteraad

Registratienummer:
Z/25/ 715695

Onderwerp
1^{ste} rapportage 2025

Voorstel
De gemeenteraad besluit:

In te stemmen met de 1^{ste} rapportage 2025 en in het bijzonder met:

1. De aanpassingen van de budgetten zoals opgenomen in hoofdstuk 2 'Ontwikkelingen per programma' en in het bijzonder met de mutaties in de reserves.
2. De oplossing van het incidentele nadelige begrotingssaldo in 2025 van € 1,5 mln mee te nemen in de voorbereiding van de 2^{de} rapportage 2025/ begroting 2026. De voordelige saldi van € 4,2 mln in 2026; € 7,2 mln in 2027 en € 0,8 mln in 2028 vooralsnog aan te houden als achtervang voor onzekerheden en het risicoprofiel in onze begroting.
3. Het beschikbaar stellen van een krediet voor:
 - a. Infra Vrijtijdseconomie van € 0,1 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting;
 - b. Realisatie clubhome Tom Dumoulin Bikepark van € 0,12 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting;
 - c. Vernieuwbouw Glanerbrook 'meer- en minderwerken' van € 5,2 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting;
 - d. Vernieuwbouw Glanerbrook 'voorfinanciering investering in de exploitatie' van € 3,95 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting;
 - e. Aanleg kunstgrasveld VV Sittard van € 0,8 mln en de kapitaallasten te dekken ten laste van het begrotingssaldo;

Burgemeester,

mr. J.Th.C.M. Verheijen

Gemeentesecretaris,

drs. P. Sennema

- f. Revitalisatie Stadssporthal van € 0,45 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting;
 - g. Mijweg 2 Geleen - 'de Loonhal' van € 1,15 mln en de kapitaallasten te dekken ten laste van het begrotingssaldo;
 - h. Aankoop en inrichting percelen Grote Dries Holtum van € 1,2 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting;
 - i. Programma onderwijshuisvesting 2025 van € 4,07 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting;
 - j. Zuilenzaal klooster Leijenbroek van € 0,3 mln en de kapitaallasten te dekken binnen de bestaande begroting.
4. Het Warmtenet Zuid-Limburg op te nemen in de voortgangsrapportage grote dossiers.
5. Het instellen van onderstaande reserves en voorzieningen:
- a. Investeringsreserve Mijweg 2 Geleen 'De Loonhal'
 - b. Bestemmingsreserve Mijweg 2 Geleen 'De Loonhal'
 - c. Reserve Volkshuisvesting
 - d. Investeringsreserve Glanerbrook

Inleiding

Via onze P&C-cyclus met 3 tussentijdse rapportages volgen wij de actuele ontwikkelingen en beoordelen wij de invloed hiervan op de voortgang van onze begroting. De 1^{ste} rapportage 2025 is het eerste moment in 2025 waarin wij onze begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 bijstellen. De geactualiseerde budgetten zijn het vertrekpunt voor de voorbereiding van de begroting 2026.

Wij hanteren voor deze bijstellingen het afwijkingsprincipe. Dit betekent dat we afwijkingen van de begroting 2025 en/ of nieuwe ontwikkelingen en risico's melden. Voor zover de begrotingsuitvoering volgens planning verloopt, wordt hierover in deze rapportage niets opgenomen. Wij hebben alle ontwikkelingen meegenomen die op het moment van samenstelling van deze rapportage (begin april 2025) bekend waren.

Beoogd effect

Inzicht geven in de invloed van actuele ontwikkelingen op de voortgang van de begroting 2025, zowel voor:

- de beschikbare budgetten op de programmabladen en de invloed van de voorgestelde bijstellingen op de ontwikkeling van de financiële positie;
- de realisatie van de inhoudelijke resultaten op de programmabladen.

Argumenten

1. *Aanbieding en besluitvorming van de 1^{ste} rapportage 2025 is overeenkomstig het raadsbesluit P&C-cyclus 2025.*

In het raadsbesluit P&C-cyclus 2025 van 6 februari 2025 is de aanpak, planning en inrichting van onze P&C-producten, waaronder deze 1^{ste} rapportage, op hoofdlijnen uitgewerkt.

- 1.1/2 *De 1^{ste} rapportage 2025 is een afwijkingenrapportage over de uitvoering van de programma's en de bijbehorende budgetten*

Wij hebben in deze rapportage het begrotingsbeeld bijgesteld aan de hand van actuele ontwikkelingen. Voor zover van toepassing hebben we ook de structurele effecten voor de jaren 2026 en volgend in beeld gebracht. In onderstaande tabel zijn de begrotingsaanpassingen samengevat die van invloed zijn op het begrotingssaldo.

Tabel 1 – begrotingsaanpassingen

	Financiële bijstellingen 1 ^{ste} rapportage 2025	2025	2026	2027	2028	I/ S
1	Herstelplan De Domijnen	-600				I
2	Aankoop Mijneweg 2	-960				I
3	Bijdrage fase 4a Warmtenet Zuid-Limburg	-600				I
4	Wmo	-443	-443	-443	-443	S
5	Gemeentefonds decembercirculaire 2024	391	337	327	740	S
6	Het Anker	-300				I
7	Aanvullend budget Aziatische duizendknoop	-243				I
8	Toeristenbelasting	204	204	204	204	S
9	Regioarchief	-200	-200			I
10	Motie financiering aanpak onderhoud Schwienswei	-150	-150	-150		I
11	Natuurcompensatie VDL Nedcar, Grote Dries Holtum - planvorming en participatie	-100				I
12	Deelname samenwerking Zuid-Limburg (Regiodeal)	-100				I
13	Aangetekende post Wmo	-86	-86	-86	-86	S
14	Kunstgrasveld VV Sittard		-69	-68	-67	S
15	Dividend BNG	60				I
16	Bijdrage Mijnstreek Vandaag	-50				I
	Overige verschillen (< € 50.000)	-65	-56	-57	-57	I/S
	Saldo financiële bijstellingen 1^{ste} rapportage 2025	-3.242	-463	-273	291	

Analyse op hoofdlijnen

Uit de tabel blijkt dat het totaal aan bijstellingen in deze rapportage in 2025 € 3,2 mln. nadelig bedraagt. De bijstellingen hebben in de jaarschijven 2026 en 2027 een nadelig effect van respectievelijk € 0,5 mln en € 0,3 mln. In 2028 is het totaal aan bijstellingen € 0,3 mln. voordelig.

De grootste nadelige bijstellingen inzake het herstelplan De Domijnen, aankoop Mijweg 2 'de Loonhal' en de bijdrage aan het Warmtenet Zuid-Limburg hebben een incidenteel karakter. De grootste structurele nadelige bijstelling heeft betrekking op de Wmo. De structurele voordelige bijstellingen hebben betrekking op de financiële vertaling van de decembercirculaire 2024 en de bijraming van de opbrengst uit de toeristenbelasting.

Voor een nadere toelichting op de financiële bijstellingen verwijzen wij naar 1^{ste} rapportage 2025 (paragraaf Actualisatie begrotingsbeeld en hoofdstuk Ontwikkelingen per programma).

Ontwikkeling begrotingssaldi/ structureel begrotingsevenwicht

In onderstaande tabellen hebben wij, rekening houdend met de begrotingsaanpassingen uit deze rapportage, de ontwikkeling van de begrotingssaldi en het structureel begrotingsevenwicht in de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028 op een rij gezet. Het structureel begrotingsevenwicht is gebaseerd op een globale analyse door de structurele begrotingssaldi uit de 3^{de} rapportage 2024 aan te passen met de structurele mutaties, zoals opgenomen in tabel 1.

Tabel 2 - ontwikkeling begrotingsruimte

bedragen x € 1.000				
Ontwikkeling begrotingsruimte	2025	2026	2027	2028
Vertreksituatie begrotingsruimte na 3 ^{de} rapportage 2024	1.753	4.691	7.469	524
Financiële bijstellingen 1 ^{ste} rapportage 2025	-3.242	-463	-273	291
Saldo begrotingsruimte na 1^{ste} rapportage 2025	-1.489	4.228	7.196	815

We zijn de actualisatie van het begrotingsbeeld gestart met de bijgestelde begrotingssaldi op basis van de 3^{de} rapportage 2024. Na verwerking van de bijstellingen in deze 1^{ste} rapportage hebben we in 2025 een incidenteel tekort van € 1,5 mln. Vanaf 2026 blijft de begrotingsruimte, ondanks na verwerking van de bijstellingen uit deze rapportage, voordelig. We nemen het incidentele tekort door autonome ontwikkelingen mee in de volgende onderdelen van P&C-cyclus dit jaar. Dekkingsrichting kunnen de door het Kabinet in de Voorjaarsnota aangekondigde extra middelen voor 2025 zijn. We wachten hiervoor de meicirculaire 2025 af. Het surplus in de algemene reserve fungeert als achtervang om een incidenteel tekort af te dekken.

Tabel 3- structureel begrotingsevenwicht

bedragen x € 1.000				
Ontwikkeling structureel begrotingsevenwicht	2025	2026	2027	2028
Structurele begrotingssaldi na 3 ^{de} rapportage 2024	12443	1972	2850	342
Structurele bijstellingen 1 ^{ste} rapportage 2025	-24	-113	-123	291
Structurele begrotingssaldi na 1^{ste} rapportage 2025	12.419	1.859	2.727	633

Uit het overzicht blijkt dat na verwerking van de structurele bijstellingen het structureel evenwicht in onze begroting 2025 en meerjarenraming geborgd blijft.

Op basis van de ontwikkeling van de (structurele) begrotingssaldi blijven met uitzondering van het incidentele tekort in 2025 de saldi voordelig. Hiermee lijkt het beeld uit de begroting 2025 en de 3^{de} rapportage 2024 niet te wijzigen. Tegelijkertijd hebben we, zoals eerder in deze paragraaf beschreven, in deze twee P&C-producten melding gemaakt van het risicoprofiel in onze begroting. Dit resulteerde in de uitspraak: 'Er ligt een doek over het ravijn'.

Tegelijkertijd met de 1^{ste} rapportage 2025 wordt de kaderbrief 2025 behandeld. In deze kaderbrief is een doorkijk in de ontwikkeling van het budgettair kader opgenomen. Met de begrotingssaldi na de 1^{ste} rapportage 2025 als vertrekpunt hebben we het risicoprofiel in onze begroting nader geconcretiseerd. Met name door een inventarisatie van nieuwe en lopende (autonome) ontwikkelingen. Daarnaast hebben we eerder in het risicoprofiel beschreven dat een aantal lopende dossiers nog niet van (structurele) dekking zijn voorzien. In de doorkijk van het budgettair kader spelen ook de door het Rijk in de Voorjaarsnota aangekondigde extra middelen, met name voor de jaarschijven 2025 tot en met 2027 en voornamelijk betrekking hebbend op Jeugd, een rol. Wij wachten de meicirculaire 2025 af voor de uitwerking van de voornemens uit de Voorjaarsnota.

3. In de 1^{ste} rapportage zijn in paragraaf Actualisatie begrotingsbeeld - onderdeel financiële ontwikkelingen de investeringsvoorstellen nader toegelicht

In deze rapportage stellen voor de volgende kredieten beschikbaar te stellen:

Tabel 5 - investeringskredieten

Investeringskredieten			
Infra Vrijetijdseconomie	Economie	Binnen de bestaande begroting	100
Realisatie clubhome Tom Dumoulin Bikepark	Economie	Binnen de bestaande begroting	120
Vernieuwbouw Glanerbrook - meer- / minderwerken	Sport, cultuur en groen	Binnen de bestaande begroting	5.200
Totaal Vernieuwbouw Glanerbrook - voorfinanciering investering in de exploitatie	Sport, cultuur en groen	Binnen de bestaande begroting	3.954
Aanleg kunstgrasveld VV Sittard	Sport, cultuur en groen	Algemene middelen	800
Revitalisatie Stadsspoorthal	Sport, cultuur en groen	Binnen de bestaande begroting	450
Mijnweg 2 Geleen, 'de Loonhal'	Sport, cultuur en groen	Algemene middelen	1.150
Aankoop en inrichting Grote Dries Holtum	Sport, cultuur en groen	Binnen de bestaande begroting	1.200
Programma onderwijshuisvesting 2025	Sociaal domein	Binnen de bestaande begroting	4.073
Zuilenzaal Klooster Leijenbroek	Sociaal domein	Binnen de bestaande begroting	300
Totaal investeringskredieten			17.347

In deze rapportage stellen we voor een aantal investeringskredieten beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van afgerond € 17,3 mln. Met uitzondering van een tweetal voorstellen dekken we de kapitaallasten van deze kredieten binnen de bestaande begroting en leggen daarmee geen (extra) beslag op algemene middelen. De kapitaallasten met betrekking tot de investering aanleg

kunstgrasveld VV Sittard en de aankoop rechten van opstal en overname Lease Agreement Mijneweg 2 Geleen, verwerken we ten laste van het begrotingssaldo.

De voorstellen tot kredietvotering, inclusief inhoudelijke toelichting, zijn verwerkt in de paragraaf 'Actualisatie begrotingsbeeld' en in het hoofdstuk "Ontwikkelingen per programma".

4. *Door het Warmtenet Zuid-Limburg toe te voegen als 'groot dossier' kan periodiek de voortgang in dit politiek relevante dossier gevolgd worden*

In onze tussentijdse rapportage rapporteren we twee keer per jaar over de voortgang op onderstaande limitatief benoemde politiek relevante thema's ('grote dossiers'). Door het Warmtenet Zuid-Limburg in deze voortgangsrapportage op te nemen, kan periodiek de actualisatie in dit dossier gevolgd worden.

5. *Het instellen van (bestemmings)reserves is volgens de nota reserves en voorzieningen een bevoegdheid van de raad.*

- Investeringsreserve Mijneweg 2 Geleen 'De Loonhal' /Bestemmingsreserve Mijneweg 2 Geleen 'De Loonhal'

We stellen voor een investeringsreserve en een bestemmingsreserve te vormen uit de beschikbare jaarruimte in jaarschijf 2025 voor de dekking van de kapitaallasten en overige exploitatiekosten gedurende de periode 2025 tot en met 2028.

- Reserve Volkshuisvesting

Op het gebied van volkshuisvesting hebben wij middelen ontvangen uit de rijkssubsidie Volkshuisvestingsfonds tranche 4 (VHF4). Daarnaast zetten wij eigen middelen in voor dit thema. Wij stellen voor deze samenhangende middelen op te nemen in een specifiek voor dit thema bestemde reserve.

- Investeringsreserve Glanerbrook

Ten behoeve van het opstarten van de nieuwe exploitatie van Glanerbrook wordt een investeringsreserve gevormd. Met name door lagere energielasten en door minder onderhoud is er incidentele onderuitputting ontstaan in het exploitatiebudget 2024 en 2025 voor Glanerbrook. Deze onderuitputting wordt gestort in de investeringsreserve waarmee de kapitaallasten van kredieten ten behoeve van de nieuwe exploitatie worden gedekt.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Inclusie

Voor zover inclusie betrekking heeft op begrijpelijkheid streven wij er naar, zoals ook in het coalitieakkoord 'Samen zorgvuldig, verbindend doorpakken' aangegeven, de financiële tabellen en teksten in de rapportage op een begrijpelijke manier en in duidelijke taal te presenteren. Via het digitaal beschikbaar stellen van deze rapportage beogen wij hieraan verder invulling te geven.

Duurzaamheid

In relatie tot de P&C-cyclus in het algemeen en onze financiën in het bijzonder heeft duurzaamheid met name betrekking op voeren van een solide financieel beleid met voldoende veerkracht. Deze financiële veerkracht heeft betrekking op wendbaarheid en weerbaarheid. Met andere woorden: hebben wij voldoende middelen om uitvoering te geven aan ambities en beschikken wij over middelen om tegenvallers op te kunnen vangen. Wij geven hier uitvoering aan door:

- het toepassen van onze begrotingskaders;
- het in de exploitatie opnemen van een structurele post 'robuuste' begroting van jaarlijks € 1,9 mln¹. om de flexibiliteit in de begroting te vergroten, gericht op weerbaarheid, wendbaarheid en bestendigheid;
- het realiseren van een sluitende begroting en meerjarenraming;
- het borgen van structureel begrotingsevenwicht;
- het afdekken van het geactualiseerd risicoprofiel, inclusief een restrisico van 1% van het begrotingstotaal in de algemene reserve risicobeheersing;
- het aanhouden van een buffer in de algemene reserve van 2% van het begrotingstotaal.

Financiën

De financiële consequenties zijn uitgewerkt in de 1^{ste} rapportage 2025 en voor zover nodig vertaald in de besluitvorming.

Communicatie en Participatie

Het collegevoorstel wordt gecommuniceerd via de openbare besluitenlijst. Het raadsvoorstel wordt geagendeerd voor bespreking in de ronde van 22 mei respectievelijk voor vaststelling in de raadsvergadering van 5 juni aanstaande. Tevens wordt er een persbericht gemaakt voor de externe communicatie.

Vervolg

Op 24 april aanstaande bieden we de 1^{ste} rapportage 2025 aan de gemeenteraad aan. Voor de ambtelijke toelichting bereiden wij een videopresentatie voor. Deze presentatie wordt na het mei-reces via het dagbericht beschikbaar gesteld. In deze presentatie lichten we de inhoud van de rapportage op hoofdlijnen toe. Tegelijkertijd met genoemde presentatie wordt de digitale versie van de 1^{ste} rapportage 2025 via de webapplicatie (LIAS) beschikbaar gesteld.

¹ Op basis van de 3^{de} rapportage 2024

Voor technische vragen kunnen raadsfracties bij de P&C-producten gebruik maken van een schriftelijke technische vragenronde. Dit proces wordt zo ingericht dat de antwoorden beschikbaar zijn voor de rondebehandeling.

Voor het indienen en beantwoorden van technische vragen stellen wij de volgende planning voor:

- Dinsdag 13 mei (10.00 uur): uiterste datum indienen gebundelde vragen door raadsfracties;
- Vrijdag 16 mei (16.00 uur): aanbieding beantwoording via het dagbericht aan de gemeenteraad.

Datum	Wie	Omschrijving
24 april	Financiën	Aanbieding 1 ^{ste} rapportage 2025 aan de raad
13 mei (10.00 uur)	Raadsfracties	Uiterste termijn indienen technische vragen, gebundeld per raadsfractie
16 mei (16.00 uur)	Griffie, Financiën	Aanbieding beantwoording schriftelijke technische vragen via het dagbericht
22 mei	Raadsfracties, Griffie, Pfh. Middelen, Financiën	Ronde – beeld- en oordeelsvormend
5 juni	Raad	Besluitvorming 1 ^{ste} rapportage 2025

Bijlagen

- 1ste rapportage 2025
- Bijlage voortgangsrapportage Regeling grote projecten
- Concept raadsbesluit 1ste rapportage 2025

Voorstel aan Gemeenteraad	
Steller : [REDACTED] Telefoon : +31 [REDACTED] E-mail : [REDACTED] @sittard-geleen.nl Cluster: Dienstverlening Burgemeester: mr. J.Th.C.M. Verheijen	Registratienummer : Reg. datum : 24 april 2025 Reg.nummer(s) bijlagen : Z/25/715695 Gemeentesecretaris: drs. P. Sennema

Burgemeester, mr. J.Th.C.M. Verheijen	Gemeentesecretaris, drs. P. Sennema
---	---