

1^e programmarapportage 2020

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

Inhoudsopgave

Bestuurssamenvatting.....	2
Leeswijzer	4
1. Coronacrisis	5
2. Actualisatie financieel perspectief	9
3. Beslispunten	16
4. Ontwikkelingen per programma	18
Programma 0: Bestuur en ondersteuning.....	18
Programma 1: Veiligheid	21
Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat	22
Programma 3: Economie	23
Programma 4: Onderwijs	25
Programma 5: Sport, Cultuur en recreatie	26
Programma 6: Sociaal Domein	28
Programma 7: Volksgezondheid en milieu.....	32
Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing	33
Bijlage 1: Begrotingswijziging (administratieve correcties)	36
Bijlage 2: Specifieke Uitkering Sport 2020	37
Bijlage 3: Overzicht gebruikte afkortingen	38

Bestuurssamenvatting

Vooraf

Voor u ligt de 1ste programmarapportage 2020. De voorbereiding hiervan vanuit onze reguliere bedrijfsvoering, is gaandeweg ingehaald door de actualiteit rondom de coronacrisis en het effect van de door het kabinet afgekondigde maatregelen.

Maatregelen die ingrijpend zijn voor inwoners, ondernemers, instellingen, als ook voor onze eigen gemeentelijke organisatie. Er worden nu en in de nabije toekomst andere prioriteiten gesteld.

Volksgezondheid en economie

Vooralsnog heeft de coronacrisis met name impact op de beleidsterreinen volksgezondheid en economie. Dit betekent dat nu vooral op uitzonderingen wordt geacteerd. Na de crisis ontstaat een nieuw evenwicht in de samenleving en de economie. Het is mogelijk dat de gemeente hierdoor op onderdelen een andere koers moet varen dan wanneer de crisis niet aan de orde was. Daarom nemen we tot die tijd geen nieuwe initiatieven. Dit geldt ook voor het afsprakenkader met de provincie dat nu wordt voorbereid. Het overleg inzake de procesmiddelen zetten we voort, echter de uitvoering zal gefaseerd plaatsvinden. Capaciteit en middelen kunnen immers maar een keer gelijktijdig ingezet worden.

In hoofdstuk 2 'coronacrisis' hebben wij, voor zover ons nu bekend is, de impact van deze crisis voor onze beleidsterreinen en gemeentelijke bedrijfsvoering zo volledig mogelijk in beeld gebracht.

Gemeentelijke inzet

Naar aanleiding van de ongewenste maatschappelijke effecten van de coronacrisis, willen wij onze ondernemers, instellingen en inwoners binnen onze mogelijkheden zo goed mogelijk faciliteren.

Voor de eventueel benodigde financiering kijken wij naar substitutiemogelijkheden, omdat we andere reguliere activiteiten tijdelijk uitstellen, of naar bekostiging door derden. Alle acties, inclusief eventuele financiële gevolgen, laten wij vastleggen. Dit is nodig voor de verantwoording en als onderbouwing voor een eventueel beroep op Rijkscompensatie.

Voor ondernemers hebben wij inmiddels regelingen getroffen voor uitstel van betaling van gemeentelijke belastingen en huurbetaling van gemeentelijk vastgoed. In de 2^e programma-rapportage maken wij de impact hiervan inzichtelijk.

Financieel

Het totaal van de financiële prognoses op basis van de reguliere bedrijfsvoering bedraagt, afgezien van nog niet kwantificeerbare risico's, structureel circa € 2,4 mln. nadelig. Mede als gevolg van de coronacrisis zijn deze prognoses nog niet in begrotingswijzigingen vertaald. Het is in deze fase immers onzeker of en in welke mate de geconstateerde trends zich doorzetten. Daarbij doen zich vanuit deze crisis mogelijk ook andere (tijdelijke) trends voor met impact op de financiële situatie. Zo is inmiddels duidelijk dat er een forse economische crisis op ons afkomt.

Ofschoon wij vanwege de genoemde onzekerheid de begroting nu niet bijstellen, is de doorkijk op de ontwikkeling van het begrotingsbeeld voor ons het signaal om nadrukkelijk met oplossingen en maatregelen aan de slag te gaan.

Ter voorbereiding op de 2^e programmarapportage 2020 beoordelen wij hoe we door onder andere inhoudelijke bijsturing, het verder aanscherpen van de begrotingskaders en ombuigingsmaatregelen, de nadelige financiële effecten van deze prognoses kunnen bijsturen. Wij houden onverminderd vast aan onze begrotingskaders en het borgen van structureel begrotingsevenwicht. Hierdoor blijven we bovendien voldoen aan de door GS gestelde randvoorwaarden voor repressief begrotingstoezicht én de totstandkoming van een Bestuurlijk Afsprakenkader.

In de tussentijd verwachten wij dat de financiële impact van de coronacrisis concreter wordt. Ofschoon we dit nu niet concreet kunnen inschatten, achten wij het waarschijnlijk dat door zowel de

reguliere financiële ontwikkelingen als de impact van de coronacrisis de druk op onze financiële positie toeneemt. Hierbij moeten we niet alleen uitgaan van meer uitgaven, maar ook van minder inkomsten.

Inmiddels heeft het Rijk heeft besloten dat het accres 2020 niet gaat stijgen als gevolg van het steunpakket van de overheid. Wel krijgen de gemeenten een vergoeding voor sommige extra uitgaven vanwege de coronacrisis, zoals maatregelen voor zelfstandigen en voor WMO/Jeugdzorg. Die worden rechtstreeks aan gemeenten vergoed. Wellicht volgt er voor meer onderdelen op een later moment compensatie.

Hoe nu verder

Voor nu maken wij even pas op de plaats. Wij bezien waar wij onze ondernemers, instellingen en inwoners die als gevolg van de crisis in acute nood terechtkomen, kunnen helpen en faciliteren.

Gelet op de onzekerheid over de financiële gevolgen van de coronacrisis respectievelijk wat er gebeurt als de crisis voorbij is, en de mogelijke doorwerking van de prognoses uit deze programmarapportage is ons advies nu de hand op de knip te houden. Dat betekent dat we geen ruimte bieden voor het maken van nieuwe beleidsmatige keuzes en nu geen aanspraak maken op onze reserves. In de inrichting van onze p&c-cyclus zijn vier tussentijdse rapportages opgenomen. Hierdoor kunnen wij snel en actueel rapporteren over de verdere voortgang en ontwikkelingen.

In hoofdstuk 1 gaan wij nader in op de betekenis van de coronacrisis voor onze beleidsterreinen en de interne bedrijfsvoering.

Leeswijzer

In deze rapportage wordt achtereenvolgens ingegaan op de volgende punten:

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

Wij starten deze rapportage met het geven van een eerste beeld van de gevolgen van de coronacrisis voor onze beleidsterreinen en interne bedrijfsvoering.

Vervolgens staat in hoofdstuk 2 de actualisatie van het financieel perspectief centraal. Hierbij geven wij aan welke uitgangspunten wij hebben gehanteerd. Vervolgens geven wij inzicht in de actualisatie van het financieel perspectief. Ook kijken we vooruit naar de betekenis van het coronavirus voor het verdere verloop van de P&C-cyclus van dit jaar.

Op basis van het geactualiseerd financieel perspectief leggen wij in hoofdstuk 3 een aantal beslispunten aan u voor. In hoofdstuk 4 wordt per programma , voor zover van toepassing, een opsomming gegeven van relevante ontwikkelingen , risico's en actuele prognoses van de budgetten.

1. Coronacrisis

In de bestuurssamenvatting zijn wij al op de impact van de coronacrisis ingegaan. In deze paragraaf gaan wij dieper op deze impact in. Op voorhand merken wij op dat het niet mogelijk is om deze impact nu limitatief in kaart te brengen. Nu kunnen we immers aard en betekenis van de gevolgen nog niet volledig overzien. Met zekerheid kunnen we nu wel al concluderen dat de impact fors en ingrijpend is, zowel voor onze inwoners, onze bedrijven en onze instellingen. Dit geldt ook voor ons als gemeentelijke organisatie. De gevolgen van het Coronavirus heeft betekenis voor alle gemeentelijke beleidsterreinen en onze gemeentelijke bedrijfsvoering. Onderstaand gaan we nader op deze betekenis in.

Sociaal Domein

Onderstaand geven wij een opsomming van de eerste beelden van de effecten voor het Sociaal Domein. Hoe groot de effecten zullen zijn, is afhankelijk van de duur van de maatregelen.

- Minder gebruik groepsvervoer en leerlingenvervoer. Koninklijke Nederlandse Vervoer doet de oproep aan gemeenten om, ook als het contract zegt 'geen werk, geen betaling', wel voor het vervoer te blijven betalen. Dit om te voorkomen dat zorgvervoerders in ernstige financiële problemen zullen komen. Met het risico op faillissementen en daarmee discontinuïteit van het vervoer, met alle gevolgen van dien voor de geïndiceerde bewoners, de gemeenten als opdrachtgevers en de werknemers. Wij verwachten bij het opvolgen van deze oproep rond de begrote bedragen te kunnen uitkomen.
- Toename bijstandsuitkeringen en bijzondere bijstand als gevolg van wegvallen van werk. Na de eerste week zien we een verdubbeling van het aantal aanvragen "gewone" bijstand. Dit betreft onder andere mensen met een 0-urencontract en zelfstandigen. Het kabinet ondersteunt zelfstandigen met een tijdelijke regeling (Tozo¹), vooralsnog tot 1 juni 2020. Deze regeling voor zelfstandige ondernemers met financiële problemen wordt uitgevoerd door gemeenten. Wij zullen voor de Tozo volledig gecompenseerd worden voor het extra beroep op aanvullende bijstand, bedrijfskapitaal en voor uitvoeringskosten. Zoals uit bovenstaande blijkt doen ook niet zelfstandigen een beroep op een bijstandsuitkering. Dit signaal is doorgezet naar de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en zij hebben het onderwerp geagendeerd bij het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW). Hierbij is aandacht voor enerzijds compensatie voor de verhoogde kosten voor gemeenten (zowel BUIG, gebundelde uitkering, als Participatiebudget), en anderzijds de praktische werkwijze met betrekking tot de verhoogde instroom (in combinatie met extra belasting van gemeenten door Tozo). Wij hebben nog geen uitsluitsel over de wijze waarop SZW hier mee om zal gaan.
- Wij hebben de dienstverlening aangepast om de nieuwe instroom van aanvragers voor een bijstandsuitkering op te kunnen pakken. Dit geldt specifiek voor de doelgroep die direct bemiddelbaar is naar regulier werk (arbeidspotentieel 80-100%). Ondanks de crisis ontstaat er een vraag naar arbeidskrachten vanuit specifieke bedrijven. Door inzet van digitale dienstverlening wordt het klantbeeld gevuld en een actueel CV gemaakt. Vervolgens worden deze kandidaten gedurende 4 weken actief bemiddeld richting regulier werk met inzet van het Werkgevers ServicePunt.
- Wij verwachten dat meer jongeren zich melden bij het jongerenloket, omdat zij hun werk verliezen dan wel andere hulpverlening nodig hebben.

¹ Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers

- Minder inzet van arrangementen Wmo ondersteuning en Jeugd. Waar mogelijk zoeken zorgaanbieders digitaal contact met cliënten. In dit verband roept de VNG ons op de gecontracteerde aanbieders te blijven betalen. Ook als er een andere of beperkte (-re) prestatie geleverd kan worden. Dit met het doel het zorglandschap intact te laten.
- Wij verwachten dat de crisishulp voor Jeugd zal toenemen. Dit is een lumpsum financiering. De vraag is of en in hoeverre wij bij de tekorten door de zorgaanbieders worden verzocht deze tekorten te compenseren.
- Als gevolg van de extra uitvoering van gezondheidsbeschermende taken zal de druk op de budgetten van de GGD toenemen.

Economie

Veel bedrijven maken zich grote zorgen over de gevolgen van de verspreiding van het coronavirus in Nederland en daarbuiten. De gevolgen zijn immers immens. Ook zullen de economische effecten nog lang na-ijlen. Het spreekt voor zich dat de uitbraak van het Coronavirus ook een grote impact heeft op ons als gemeente. Wij hebben hierover nauw contact met onder andere de GGD en de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en volgen het advies van het RVIM daar waar op ons van toepassing. Waar nodig zullen we extra actie ondernemen.

Tal van bedrijven in onze gemeente zijn sinds de verscherpte maatregelen buiten bedrijf gesteld c.q. geraakt of kunnen kampen met een (tijdelijke) krimp van productie, hetgeen ook gevolgen heeft voor de arbeidsmarkt. Het Rijk en de EU staan klaar om "alle instrumenten die nodig zijn" in te zetten om de sociaaleconomische gevolgen van de corona-uitbraak te beperken. Er komt een investeringsfonds van € 25 mld., waarvan € 7,5 mld. snel beschikbaar is. Daarnaast zullen de regels voor staatssteun en begrotingstekorten flexibel worden toegepast. Landelijk is een pakket aan economische noodmaatregelen getroffen, waarin wij ook als gemeente onze rol pakken. Zo hebben wij als gemeente voorzien in tegemoetkomende regelingen op het gebied van de lokale belastingen door de invorderingsactiviteiten met ingang van 20 maart jl. voor een periode van drie maanden op te schorten.

Ruimtelijke Projecten en Beheer en Vastgoed

Vastgoed:

Wij verwachten dat de uitbraak van het Coronavirus in 2020 tot een vertraging in de uitgifte van bouwpercelen leidt. Verder hebben de recent aangescherpte maatregelen effect op de inkomsten en uitgaven met betrekking tot (niet doorgaan van) evenementen. Vooralsnog gaan de weekmarkten door.

Wijkbeheer/Openbare ruimte:

Bij het langer aanhouden van de maatregelen kan het zijn dat keuzes gemaakt moeten worden ten aanzien van kritieke processen. Hiervoor verwijzen wij naar ons continuïteitsplan. Dit betekent dat tijdelijke, andere, niet kritieke processen afgeschaald worden en minder of niet uitgevoerd worden. Concreet kan dit ook betrekking hebben op het beheer openbare ruimte, waarbij tijdelijk het beeld in de openbare ruimte (vooral eerst: onkruid op stoepen en onkruid in perken) slechter is dan het met de raad afgesproken beheerniveau. Extra kosten die wellicht gemaakt moeten worden om weer op niveau te komen zijn niet vooraf in te schatten omdat niet duidelijk is hoe lang de maatregelen zullen gelden en daarmee samenhangend de impact op beheer openbare ruimte.

Projecten:

De verwachting is dat bij grote projecten vertragingen ontstaan door beperktere beschikbaarheid van personeel en vertragingen in de goederenstroom.

Dienstverlening

Vergunningen:

De invloed van corona op de legesinkomsten vergunningen (in totaal per jaar begroot op € 2,2 mln.) is moeilijk in te schatten. Tot nu toe merken we, behalve evenementen, nog geen terugval, maar dit is wel waarschijnlijk. Dit is ook afhankelijk van de duur van de coronaperiode. En nog belangrijker of we daarna in een recessie komen.

Parkeerinkomsten:

De parkeerinkomsten zullen als gevolg van Corona drastisch dalen. De maandelijkse parkeerinkomsten bedragen normaliter (excl. Zuyderland) circa € 0,3 mln. Een exacte berekening is lastig te maken, maar de inschatting is dat dit kan oplopen tot een daling van 80%. We bekijken of we kosten kunnen reduceren, maar dit zal minimaal zijn.

De inkomsten van de parkeergarage Zuyderland zijn beduidend minder als gevolg van een bezoekersverbod en door minder polidiensten. De inkomsten bedragen per maand afgerond circa € 0,1 mln. Daarnaast is er een regeling voor familie en naasten om spullen van patiënten bij de balie van Zuyderland af te geven. Ondanks de korte parkeerduur moet doorgaans voor een uur afgerekend worden. Dit heeft tot de nodige klachten geleid. Daarnaast kan als gevolg van de crisis de continuïteit in het parkeerbeheer niet gegarandeerd worden. Vanwege het dalende parkeervolume, de korte parkeerduur en het beperkt aanwezige personeel voor parkeerbeheer is tijdelijk gratis parkeren ingevoerd.

Handhaving Parkeerboetes:

De inkomsten Parkeerboetes zullen dalen, niet omdat de controles niet meer worden uitgevoerd, maar omdat er simpelweg minder mensen parkeren binnen fiscale zones. De boa's en toezichthouders patrouilleren dagelijks, maar aangezien de centra minder goed bezocht worden, de openingstijden aangepast zijn en veel winkels gesloten zijn, zullen deze inkomsten zeker teruglopen.

Handhaving inzet Boa's:

We weten nu nog niet welke gevolgen Corona heeft op onze handhavingscapaciteit. Op dit moment houden we de huidige vitale medewerkers zoveel als mogelijk vitaal door de roosters aan te passen. Mochten er meer mensen uitvallen door Corona, dan moeten we extra boa-capaciteit organiseren. Zeker nu de aangescherpte maatregelen meer van team Handhaving vragen. De normale werkzaamheden zijn door het Corona virus en de gewijzigde bezetting opnieuw geprioriteerd. We merken dat het aantal meldingen iets terugloopt, maar verwachten weer een stijging na de eerder genoemde aanscherping.

Handhaving Wabo:

Met betrekking tot unit Wabo verwachten wij vooralsnog geen extra inhuur. Eventuele inhuur zal de komende weken moeten blijken en blijft vanzelfsprekend afhankelijk van eventuele nieuwe maatregelen.

KCC en Burgerzaken:

Op dit moment is nog niet aan te geven welke gevolgen de Coronacrisis heeft voor KCC en Burgerzaken. De werkzaamheden voor KCC gaan onverkort door. De producten van Burgerzaken worden nog steeds verstrekt, al is hier wel sprake van prioritering en aanpassing van de dienstverlening in verband met de vastgestelde contactmaatregelen.

Concern

Communicatie / OOV

Onze medewerkers participeren sinds carnaval in diverse communicatietaken van de Veiligheidsregio Limburg-Zuid. Via het reguliere piket en in eerste instantie ook in wisseldiensten op de verschillende taken. Naarmate de maatregelen m.b.t. de coronacrisis toenamen, nam ook de behoefte aan structurelere inzet voor de Veiligheidsregio toe. Daarnaast participeren sinds 19 maart medewerkers in een vast team van de regio, dat tot 30 juni operationeel is. Ook zijn/worden medewerkers bij toerbeurt ingezet in de Veiligheidsregio.

Verder participeren medewerkers in het gemeentelijk corona crisisteam. Van hieruit wordt de informatievoorziening naar de samenleving vormgegeven via website, social media en elektronische nieuwsbrieven. Voor de communicatie naar de interne organisatie is een intern coronateam aan zet. Het invulling geven aan genoemde taken vraagt veel van de beschikbare capaciteit. Daarnaast worden reguliere werkzaamheden zoveel mogelijk uitgevoerd onder niet-reguliere omstandigheden. Hierbij geldt als richtlijn dat medewerkers zoveel mogelijk thuiswerken.

Interne organisatie (ICT – Informatiemanagement)

Onder regie van het gemeentelijk crisisteam zijn op het gebied van ICT en informatiemanagement maatregelen getroffen om thuiswerken voor onze medewerkers adequaat in te regelen. Deze maatregelen voorzien er vooralsnog in dat onze medewerkers beveiligd van thuis uit kunnen werken. Om het video-vergaderen te faciliteren hebben wij Microsoft Teams uitgerold.

Het veilig beschikbaar en op afstand toegankelijk houden van de ICT omgeving is een van de cruciale processen binnen de organisatie. Daarnaast is het voor de communicatie en (online) dienstverlening met inwoners en ondernemers van belang dat het online dienstverleningskanaal overeind blijft.

De lopende projecten hebben enige vertraging opgelopen, maar komen vooralsnog niet in gevaar.

2. Actualisatie financieel perspectief

Uitgangspunten

Uitzonderingsrapportage

Overeenkomstig de bepalingen in de verordening ex artikel 212 Gemeentewet ('financiële verordening') hebben de programmarapportages het karakter van een uitzonderingsrapportage. Dit betekent dat wij alleen rapporteren over nieuwe ontwikkelingen waar in de begroting geen rekening mee gehouden is of over ontwikkelingen die tot een aanpassing van de begroting leiden. 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) bekend waren.

Begrotingskaders conform raadsbesluit 28 maart 2019

Conform deze kaders gaan voordelen naar de algemene reserve en worden nadelen opgevangen binnen de bestaande begroting. Hierbij hanteren wij onderstaande volgorde:

Nadelen worden trapsgewijs opgevangen:

- Binnen het product
- Binnen het betreffende programma
- Binnen de totale begroting
- Voor zover dat niet mogelijk is volgt er een ombuigingsopdracht

Rapportagegrenzen ('financiële verordening')

Wij nemen alleen financiële mutaties vanaf € 50.000 op programmaniveau mee. Uitzondering op deze hoofdlijn zijn mutaties die een relatie hebben met nieuw beleid, de post onvoorzien of reserves. Hetzelfde geldt voor administratieve correcties. Deze kunnen betrekking hebben op het verwerken van eerdere besluitvorming of het budgettair neutraal corrigeren van de budgetten over de programma's heen.

In de voorstellen tot bijstelling van een budget geven wij aan of hier een autonome ontwikkeling aan ten grondslag ligt of dat het een eigen beleidskeuze betreft. Voor zover de bijstelling groter is dan 1 % van het programmabudget én tenminste € 50.000 bedraagt wordt dit in een afzonderlijk besispunt voorgelegd.

Voor de bijstelling van kredieten hanteren wij overeenkomstig de financiële verordening een ondergrens van € 100.000. (m.u.v. nieuwe kredieten).

1ste programmarapportage 2020 in afgeslankte vorm

De 1^{ste} programmarapportage 2020 wordt in afgeslankte vorm in procedure gebracht. Dit betekent in afwijking van dan wel aansluitend op bovenstaande uitgangspunten het volgende:

- De rapportage wordt alleen digitaal verspreid;
- De prognoses wordt niet vertaald in een begrotingswijziging; m.a.w. de begroting wordt niet bijgesteld.

Actualisatie begrotingsbeeld

Op basis van de (uitzonderings-) rapportages over de programma's, zoals opgenomen in hoofdstuk 4, hebben wij het financieel perspectief geactualiseerd. Het begrotingsbeeld uit de 4^e programmarapportage 2019 fungeert als vertrekpunt voor deze actualisatie. De voorbereiding van deze actualisatie heeft plaatsgevonden vanuit onze reguliere bedrijfsvoering. Gaandeweg is de voorbereiding ingehaald door de actualiteit rondom de coronacrisis en het effect van de door het kabinet afgekondigde maatregelen. Dit is voor ons aanleiding de begroting nu niet bij te stellen. Het

is in deze fase immers onzeker of en in welke mate de geconstateerde trends zich doorzetten. In de 2^e programmerapportage 2020 komen we hier verder op terug.

Voor een zo goed mogelijk inzicht in de ontwikkeling van onze financiële positie hebben wij de volgende onderdelen in de actualisatie betrokken:

1. Samenvatting prognoses
2. Financiële ontwikkelingen / risico's
3. Algemene reserve

Ad 1 Samenvatting prognoses

In onderstaande tabel zijn de prognoses van de bij te stellen budgetten opgenomen. Voor een toelichting op deze prognoses verwijzen wij naar het hoofdstuk 'ontwikkelingen per programma'.

Tabel Prognoses (bedragen x € 1.000)		2020	2021	2022	2023
Programma ondersteuning: <i>Licentiekosten Microsoft</i>	A	-126	-126	-126	-126
Programma ondersteuning: <i>exploitatie vastgoed</i>	A	-50	-50	-50	-50
Programma Sociaal Domein: <i>Kredietbank Limburg</i>	A	-256	-256	-256	-256
Programma Sociaal Domein <i>Individuele inkomensvoet</i>	A	-40	-40	-40	-40
Programma Sociaal Domein <i>Risicoprofiel individuele inkomensvoet</i>		65	65	65	65
Programma Sociaal Domein <i>Jeugdzorg (vervolg 4e prap 2019)</i>	A	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Programma Sport, Cultuur en Recreatie: <i>Sanering asbest bodem Aan het broek Sittard</i>	A	-65			
Programma overstijgend <i>SPUK</i>	A	0			
Totaal prognoses		-2.472	-2.407	-2.407	-2.407

A: autonoom

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het totaal aan prognoses structureel circa € 2,4 mln. nadelig is. Deze prognoses zijn allemaal het gevolg van autonome ontwikkeling, waarbij de grootste post betrekking heeft op de jeugdzorg. In de 4^e programmerapportage 2019 was het structureel karakter van deze post al aangekondigd, echter zonder het financieel te kunnen kwantificeren. Inmiddels hebben wij meer inzicht in de ontwikkeling van aard en volume van de jeugdzorg.

Als wij de begroting op basis van bovenstaande prognoses zouden bijstellen, ontstaat het volgende begrotingsbeeld:

Tabel: Begrotingssaldo - Structureel evenwicht (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
Vertrekpunt 4e programmarapportage 2019				
Saldo Incidentele baten en lasten	-1.706	-3.921	-2.497	-1.769
Saldo structurele baten en lasten	1.693	3.921	2.497	1.769
Totaal begrotingssaldo 4e programmarapportage 2019	-13	0	0	0
Prognoses uit de 1e programmarapportage 2020				
Totaal incidentele prognoses	-65			
Totaal structurele prognoses	-2407	-2407	-2407	-2407
Totaal Prognoses 1ste programmarapportage 2020	-2472	-2407	-2407	-2407
Saldo na 1^{ste} programmarapportage 2020				
Saldo Incidentele baten en lasten	-1.771	-3.921	-2.497	-1.769
Saldo structurele baten en lasten	-714	1.514	90	-638
Totaal begrotingssaldo na 1ste programmarapportage 2020	-2.485	-2.407	-2.407	-2.407

De 4^e programmarapportage 2019 is het vertrekpunt voor de doorkijk in de ontwikkeling van het begrotingsbeeld. Uit bovenstaande tabel blijkt dat op basis van deze rapportage de jaarschijven sluitend waren én het structureel begrotingsevenwicht was geborgd.

Vervolgens hebben wij de impact van de prognoses op de ontwikkeling van het begrotingssaldo en het structureel begrotingsevenwicht inzichtelijk gemaakt.

Als wij de begroting op basis van de prognoses bijstellen, leidt dat tot nadelige begrotingssaldi van € 2,5 mln. in 2020 en € 2,4 mln. met ingang van 2021.

Daarnaast blijkt uit de ontwikkeling van het saldo structurele lasten en baten dat het structureel evenwicht in onze begroting niet meer is geborgd. Rekening houdend met de prognoses is sprake van een structureel tekort van afgerond circa € 700.000, waarbij alleen in de jaarschijven 2021 en 2022 een structureel voordeel is te zien.

Passend binnen de toepassing van begrotingskaders blijven wij onverminderd streven naar een structureel en reëel sluitende meerjarenbegroting. Ofschoon de begroting 2021 het volgende beoordelingsmoment voor de toezichtsvorm is, is het nú borgen van structureel begrotingsevenwicht randvoorwaardelijk voor de totstandkoming van het Bestuurlijk Afsprakenkader met de provincie Limburg.

Ad 2 Financiële ontwikkelingen / risico's

Naast bovenstaande prognoses wordt in de programma's melding gemaakt van een aantal beleidskeuzes en een aantal risico's. Op onderdelen kunnen wij voor deze ontwikkelingen nu een financiële indicatie geven. Voor een aantal onderdelen gaan we de impact en de financiële betekenis in de komende periode nader uitwerken.

Samenvatting ontwikkelingen / beleidskeuzes

- Bestuurlijke wijzigingen;
- Uitvoering motie muziekonderwijs (makelaarsfunctie met lesgeldsubsidie; indicatie ca € 380.000 per jaar, (hiervan is reeds een bedrag van € 105.000 in de begroting opgenomen);
- Implementatie van de Omgevingswet.

Samenvatting risico's

- Beëindiging subsidiestromen voor uitvoering (structurele) veiligheidsprojecten;
- Continuering provinciaal subsidie Proeftuin Centrum Geleen;
- Sportstichting: structureel effect nadelig jaarrekeningresultaat (indicatie € 250.000); opdracht projectleider toekomst Sportstichting (indicatie € 100.000);
- Risico SPUK bij het Anker en Glanerbrook (indicatie ca. € 200.000)
- Toenemende vraag Wmo (abonnementstarief, toename cliënten psychiatrie, psychosociaal)
- Ontwikkeling accres in het Gemeentefonds (meicirculaire 2020)¹
- Realisatie ombuigingsopgave (vermarkten ESCS-locatie € 1,2 mln. m.i.v. 2021)
- coronacrisis, o.a. (mogelijk) effect op:
 - Parkeerinkomsten,
 - Toeristenbelasting
 - (tijdige) nakoming betalingsverplichtingen door inwoners, bedrijven en instellingen / uitstel van betaling gemeentelijke belastingen ondernemers (gemeentelijke Taskforce inrichten)
 - Extra budget gezondheidsbeschermende taken (GGD)
 - Lobby via VNG naar het Rijk voor compensatie

Zie tevens de bestuurssamenvatting en de hoofdstuk 2 coronacrisis.

Ofschoon bovenstaande ontwikkeling nu slechts beperkt kwantificeerbaar zijn, benadrukken wij het belang hiervan voor de doorkijk in de ontwikkeling van onze financiële positie.

1

Het accres uit het gemeentefonds is gekoppeld aan de rijksuitgaven. Echter het Rijk heeft besloten dat het accres 2020 niet gaat stijgen als gevolg van het steunpakket van de overheid. Wel krijgen de gemeenten een vergoeding voor sommige extra uitgaven vanwege de coronacrisis, zoals maatregelen voor zelfstandigen en voor WMO/Jeugdzorg. Die worden rechtstreeks aan gemeenten vergoed. Wellicht volgt er voor meer onderdelen op een later moment compensatie. Daarom richten wij onze administratie, waar mogelijk, zodanig in dat deze inzicht geeft in de extra kosten als gevolg van de Coronacrisis.

Ad 3 Algemene reserve

In de algemene reserve maken wij een onderscheid in de algemene reserve risicobeheersing, waarin alle gekwantificeerde risico's, inclusief een restrisico van 1 % van het begrotingstotaal (€ 3,2 mln.) volledig zijn afgedekt en de algemene reserve waarin een ondergrens van 2% van het begrotingstotaal (€ 6,4 mln.) wordt aangehouden.

Op basis van de 4^e rapportage 2019 leidt dit tot het volgende beeld voor de opbouw van de algemene reserve:

Tabel: Opbouw algemene reserve (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023
saldo algemene reserve (stand 4 ^e rapportage 2019; exclusief bestemmingen)	19.780	21.660	22.930	23.570
Nodig voor gekwantificeerd risicoprofiel	6.420	5.840	6.530	6.530
Nodig voor buffer / ondergrens algemene reserve (2% van het begrotingstotaal)	6.400	6.400	6.400	6.400
Surplus in algemene reserve	6.960	9.420	10.000	10.640

Uit bovenstaande tabel blijkt dat na volledige afdekking van het risicoprofiel én bovenop de ondergrens het surplus in de algemene reserve in 2020 € 7,0 mln. bedraagt en oploopt tot € 10,6 mln. in 2023.

Conclusie

Gelet op:

- de omvang van de prognoses, inclusief het effect hiervan op het begrotingssaldo en het structureel begrotingsevenwicht;
- de doorkijk op de ontwikkeling in de financiële positie in de vorm van de geïnventariseerde beleidskeuzes en risico's;
- de verwachte financiële impact van de coronacrisis

adviseren wij nu de hand op de knip te houden en geen ruimte te bieden voor het maken van nieuwe beleidsmatige keuzes. Daarnaast adviseren wij nu geen aanspraak te maken op onze reserves. In de tussentijd verwachten wij dat de financiële impact van de coronacrisis concreter wordt. Ofschoon we dit nu niet concreet kunnen inschatten, achten wij het waarschijnlijk dat door zowel de reguliere financiële ontwikkelingen als de impact van de coronacrisis de druk op onze financiële positie toeneemt. Hierbij moeten we niet alleen uitgaan van meer uitgaven, maar ook van minder inkomsten.

Borging van de begrotingskaders én structureel begrotingsevenwicht zijn belangrijke elementen in ons financieel beleid. Ook voor GS zijn dit belangrijke randvoorwaarden. Niet alleen voor het begrotingstoezicht maar ook voor de totstandkoming van het Bestuurlijk Afsprakenkader.

Tegen deze achtergrond zijn bovenstaande conclusies voor ons het signaal om in de voorbereiding naar de 2^e programmarapportage 2020 nadrukkelijk te gaan kijken naar oplossingen en maatregelen. De insteek hierbij is voornamelijk structurele maatregelen te treffen. Waar dit niet direct of niet volledig mogelijk is, doen wij voorstellen om dit met incidentele maatregelen te overbruggen.

Voor de uitwerking denken wij onder andere aan de volgende zoekrichtingen:

- acceptatie van de prognoses uit de 1^{ste} programmarapportage 2020; kijken naar de beïnvloedingsmogelijkheden ('draaiknoppen');
- input uit eerdere ambtelijke onderzoeken die nog niet in voorstellen zijn vertaald;
- temporisering van activiteiten als gevolg van de coronacrisis;
- beoordeling per programma op beïnvloedingsmogelijkheden ('draaiknoppen').

Het bovenstaande laat onverlet dat wij vinden dat lopende activiteiten gecontinueerd moeten worden. In de 2^e programmarapportage 2020 geven wij een overzicht van deze activiteiten, inclusief de hiervoor benodigde middelen. Op basis hiervan kan een afweging plaatsvinden over prioritering en/of temporisering.

Relatie Investeringsprogramma

Beschikbare ruimte:

Met ingang 2021 hebben we weer investeringsmiddelen beschikbaar. Het totale investeringsprogramma voor de periode 2020-2023 heeft een omvang van € 41,4 mln. (exclusief de eigen investeringsmiddelen voor de gemeentelijke huisvesting). In de programmabegroting 2020 heeft de gemeenteraad besloten deze middelen te koppelen aan de besluitvorming over de kaderbrief 2020/programmabegroting 2021 waarbij een relatie wordt gelegd met de uitwerking van het Bestuurlijk Afspraken kader (BAK) met de provincie Limburg.

Zoals bij het onderdeel vervolg p&c-cyclus 2020 is aangegeven wordt de kaderbrief 2020 geschrapt. Het eerstvolgend moment om beleidsmatige keuzes in een integrale afweging te maken is de begroting 2021. Ter voorbereiding op deze integrale afweging nemen wij in 2^e programmarapportage 2020 een eerste verkenning op over de inzet van de middelen uit het investeringsprogramma. Hierbij leggen wij een relatie met het BAK en de accenten uit het addendum coalitieakkoord Samen Duurzaam 2020-2022.

Bedragen x € 1.000.	2020	2021	2022	2023	totaal
Investeringsruimte nieuw beleid	1.000	17.100	13.300	10.000	41.400

* Ruimte 2020 betreft restant matchingsgelden

** Ruimte in tabel exclusief de eigen investeringsmiddelen voor de gemeentelijke huisvesting ad € 4,2 mln.

Criteria / uitgangspunten:

Voor de toewijzing van de beschikbare middelen aan concrete projecten hebben we in de kadernota 2019 de volgende drie criteria benoemd:

- **Concreetheid** : naast het uitvoeren van reeds besloten dossiers, leggen we prioriteit bij de doelen en prestaties uit het afsprakenkader met de provincie. Er is op dit moment nog onvoldoende zicht op prestaties en daarvoor benodigde middelen voor de innovatieve opgaven.
- **Evenwichtigheid** : de uitwerking van de opgaven is complementair. Dit betekent dat de opgaven onderling niet met elkaar concurreren; de beschikbaarheid en toedeling van middelen is met elkaar in evenwicht. Dit evenwicht hoeft niet binnen één jaar bereikt te worden maar kan ook een langer tijdsbestek beslaan.
- **Realiseerbaarheid** : opgaven en prestaties hebben een reële planning en zijn uitvoerbaar qua capaciteit, beschikbaarheid, samenwerking en middelen. De planning is niet gebaseerd op voornemens, het veilig stellen van middelen of claimedrag.

Bestuurlijk Afsprakenkader (BAK)

Naast de toepassing van de genoemde criteria zullen we middelen binnen het investeringsprogramma beschikbaar moeten houden voor het BAK. In de verdere uitwerking van het kader naar inhoudelijke dossiers moeten we voor de financiering van projecten middelen voor cofinanciering beschikbaar hebben. Op dit moment weten we nog niet wat de benodigde omvang voor de cofinanciering van deze afspraken is.

Het Bestuursakkoord heeft het karakter van een dynamische en strategische samenwerkingsagenda tussen de Provincie en de gemeente. Een dynamische en niet gesloten agenda. De voorstellen uit dat akkoord zullen gefaseerd worden uitgevoerd. Niet alles is immers op het zelfde moment even urgent. Voor de korte termijn zal het van de kant van de gemeente en ook Provincie vooral gaan om procesmiddelen om zaken verder te onderzoeken en plannen uit te werken in combinatie met investeringsmiddelen die al in de respectievelijke begrotingen zijn geborgd. In de kaderbrief 2021 en begroting 2022 zullen dan voorstellen landen die ook van de gemeente een inzet vragen van

middelen voor nieuw beleid. Een eerste inschatting daarvan kunnen we maken voor het zomerreces 2020.

Overigens hebben GS als randvoorwaarde om tot een BAK te komen gesteld, dat wij onze begrotingskaders aantoonbaar naleven en het structureel begrotingsevenwicht borgen. Met andere woorden we zullen begrotingsstabiliteit moeten kunnen aantonen. Via de eerder in dit hoofdstuk beschreven lijn gaan wij hiertoe in de 2^e programmarapportage voorstellen doen die hieraan voldoen. Overigens zullen wij in de besluitvorming met betrekking tot het BAK een relatie leggen met de accenten uit het Addendum Samen Duurzaam en de beschikbare middelen uit het investeringsprogramma 2020-2023.

Zoals we in de bestuurssamenvatting hebben aangegeven, kan de coronacrisis mogelijk van betekenis zijn voor de totstandkoming en uitvoering van het BAK. Beschikbare middelen en capaciteit kunnen we immers maar een keer inzetten.

Vervolg P&C-cyclus 2020

In de raadsvergadering van 2 april heeft de gemeenteraad de planning van de P&C-cyclus 2020 vastgesteld. In de inrichting van deze cyclus hebben wij rekening gehouden met de gevolgen van het coronavirus voor de behandeling van de eerder geplande raadsvoorstellen. Dit betekent met name dat wij:

- de kaderbrief 2020 schrappen;
- het proces van de Toekomstvisie 2030 uitstellen voor zover mogelijk koppelen aan de begroting 2021 en/of de kaderbrief 2021;
- in relatie tot het addendum coalitieakkoord Samen Duurzaam 2020-2022- is het aan de raad om te bepalen hoe het addendum dient te worden besproken. Dit verloopt via een separaat proces. Zodra de raad kan vergaderen kan over het addendum worden gesproken. Daarin wordt ook het proces voor de vertaling naar de begroting meegenomen;
- de 2^e programmarapportage focussen op de verdere actualisatie van de financiële positie en voorstellen doen voor het sluitend maken van de begroting.

3. Beslispunten

Onderstaand hebben wij de beslispunten die verband houden met de 1^{ste} programmarapportage 2020 op een rij gezet.

1. Kennis te nemen van de 1^{ste} programmarapportage 2020 en in het bijzonder van de ontwikkeling van het financieel perspectief, waarbij de begroting nu niet wordt bijgesteld en de nadere uitwerking van de financiële ontwikkelingen wordt uitgewerkt in begrotingswijzigingen ter vaststelling via de 2e programmarapportage 2020
2. Akkoord te gaan met de aanvraag Specifieke Uitkering Sport (SPUK) 2020
3. Het beschikbaar stellen van een krediet voor de voorbereiding van de ontwikkellocatie rondom de President Kennedysingel ad € 470.000 te dekken uit de grondexploitatie.
4. Akkoord te gaan met het op basis van besluitvorming verwerken van de administratieve mutaties zoals opgenomen in bijlage 1:
5. Akkoord te gaan met het verhogen van het maximum aan te trekken bedrag voor kortlopende financieringsmiddelen in 2020 tot € 59 mln.

Voor een toelichting op het eerste beslispunt verwijzen wij naar hoofdstuk 2 'Actualisatie financieel perspectief'. De toelichting op de beslispunten 2 tot en 5 zijn onderstaand opgenomen.

Ad 2.

Om te voldoen aan de aanvraag SPUK 2020 in het kader van de verruiming BTW-Sportvrijstelling moet een door de gemeente vastgestelde begroting voorliggen. De in het kader van de aanvraag relevante bedragen hebben wij budgettair neutraal in de begroting opgenomen. Concreet betekent dit dat wij tegenover de hogere uitgaven als gevolg van de kostprijsverhogende inkoop-BTW de SPUK-uitkering hebben geraamd.

Om ook de in 2019 niet aangewende onderhoudsmiddelen in de SPUK-aanvraag te kunnen betrekking worden de betreffende middelen ad € 638.000 nu overgeheveld.

Dekking van de onderhoudsuitgaven vindt plaats uit de reserve vastgoed en sportaccommodaties (246.000) en uit de risicoreserve (281.000). De BTW wordt verrekend via de SPUK regeling (111.000). Voor een gedetailleerdere toelichting verwijzen wij naar bijlage 2 'Specifieke Uitkering Sport 2020'.

Ad 3.

Wij hebben een stedenbouwkundige studie laten opstellen voor het gebied tussen de President Kennedysingel en de Swentiboldstraat, nu daar een aantal grote complexen vrijkomen. Het gebied is in de actualisatie Zitterd Revisited aangewezen als herontwikkelingslocatie. Er is onder andere een nieuwe brandweerkazerne gepland. Voor deze kazerne wordt nu een voorbereidingskrediet gevraagd van € 0,47 mln. In dit bedrag zijn de kosten voor het bouwrijp maken opgenomen en tevens de kosten om te komen tot een ontwikkel- en realisatieovereenkomst. Dit betreft een voorfinanciering, de jaarlijkse kapitaalslasten bedragen € 12.000. De voorbereidingskosten worden na goedkeuring grondexploitatie door de Raad ten laste gebracht van de grondexploitatie. Omdat de kapitaalslasten lager zijn dan € 50.000 is alleen het krediet verwerkt in de begrotingswijziging.

Ad 4.

In afwijking van beslispunt 1 stellen wij voor een aantal administratieve (budgettair neutrale) correcties nu wel in een begrotingswijziging te verwerken. Omdat hier eerdere besluitvorming aan

ten grondslag ligt, kunnen we door verwerking van de mutaties ook met de uitvoering starten. Het betreft de volgende onderwerpen:

<i>programma</i>	<i>onderwerp</i>	<i>toelichting pag.</i>
Bestuur en ondersteuning	Verkoop niet-strategisch vastgoed	Pag. 20
Verkeer, vervoer en waterstaat	Engelenhof verkoop 43 plekken Odaparking	Pag. 22
Sport, Cultuur en recreatie	Sloop panden	Pag. 27
Sport, Cultuur en recreatie	Verduurzaming gemeentelijke panden	Pag. 27
Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	Verkoop grond aan Trevianum	Pag. 35

Voor een gedetailleerdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende programma in hoofdstuk4.

Ad. 5

Vanwege de uitbraak van het coronavirus zijn er verzoeken vanuit de zowel de Raad als vanuit de ondernemers binnengekomen om uitstel te verlenen voor de betaling van de gemeentelijke belastingen. De uitvoeringsorganisatie BsGW heeft een regeling voorgesteld voor al haar gemeentelijke deelnemers waarbij alle betalingen, incasso's en vorderingen worden opgeschort tot 30 juni 2020. Deze regeling geldt in principe voor alle ondernemers. Wij hebben besloten om mee te doen met deze regeling, met ingang van 20 maart 2020.

Omdat de gemeentelijke belastingen nu later worden geïncasseerd zijn wij genoodzaakt extra kortlopende financieringsmiddelen aan te trekken om onze uitgaven binnen de reguliere begroting te kunnen dekken. Dit gebeurt overigens tegen een negatieve rente.

4. 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. De voorbereiding van dit hoofdstuk heeft plaatsgevonden op basis van de reguliere bedrijfsvoering ('going concern'). Zoals wij in hoofdstuk 3 'actualisatie financieel perspectief' hebben aangegeven, geven wij in de 2^e programmarapportage 2020 inzicht in de impact van de coronacrisis op te behalen resultaten en budgetten.

Programma 0: Bestuur en ondersteuning

Ontwikkelingen

- Toekomstvisie Sittard-Geleen 2030

Wij hebben aan het bureau Pantopicon de opdracht gegeven om een toekomstvisie te ontwikkelen voor Sittard-Geleen. Die toekomstvisie moet het integrerend kader zijn voor toekomstig beleid en daarmee uiteindelijk ook onderlegger voor onze meerjaren-investeringsagenda. De visie vertrekt vanuit de theorie, maar wordt in tweede fase uitgewerkt samen met de stakeholders en inwoners van onze gemeente. De eerste fase (analyse) verloopt voorspoedig. De invulling van de tweede fase kan vertraging oplopen als gevolg van de Coronacrisis. Daardoor is immers een grootschalige en gewenste consultatie van stakeholders en inwoners op korte termijn niet mogelijk. Wij onderzoeken samen met het bureau alternatieve scenario's voor de ontwikkeling van de visie.

- Samen Duurzaam

Rondom de volgende 4 thema's gaan we de volgende experimenten uitvoeren:

- Historisch Sittard, gericht op het aantrekken van toeristen
- Circulair Geleen, gericht op één circulair Geleen ter versterking van de ontwikkeling op de Brightlands Chemelot Campus.
- Positieve gezondheid, gericht op het creëren van toekomst van jongeren.
- Samenredzaamheid Chemelot, gericht inwoners handelingsperspectief te bieden bij veiligheid omgeving Chemelot.

Daarnaast zijn nog tal van andere initiatieven uit de samenleving die we faciliteren, in de volgende rapportage komen we hierop terug.

- Burgerpeiling

Op 5 maart jl. is de raad geïnformeerd over de uitvoering van de Burgerpeiling. Het plan om de Burgerpeiling in 2020 uit te voeren hebben wij vanwege de coronacrisis tijdelijk uitgesteld. Zodra de uitkomst bekend is delen we deze met de raad. De uitkomst publiceren wij ook op de website www.waarstaatjegemeente.nl. Het is dan mogelijk om de resultaten te vergelijken met andere gemeenten in de regio dan wel met gemeenten van vergelijkbare omvang.

- Ondernemerspeiling

Op 2 maart jl. is de raad geïnformeerd over de resultaten van de in 2019 uitgevoerde ondernemerspeiling. De resultaten zijn voor het college aanleiding om extra in te zetten op het verbeteren van het ondernemersklimaat in het algemeen en op de ondernemersdienstverlening (als belangrijk aspect van het ondernemersklimaat) in het bijzonder. Ten behoeve van het verbeteren van de ondernemersdienstverlening is de taskforce ondernemersdienstverlening ingesteld, die concrete verbeteracties initieert, belegt en monitort gericht op de diverse thema's van gemeentelijke ondernemersdienstverlening. Indien blijkt, dat verbeteracties niet binnen de bestaande begroting kunnen worden gerealiseerd wordt dit meegenomen in de 2^{de} programmarapportage.

- **Merkvisie Sittard-Geleen**

Wij beschouwen het als een belangrijke opgave in de periode 2020-2030 gezamenlijk met onze stakeholders en inwoners een duurzame verbetering van het imago van Sittard-Geleen te realiseren. 2020 is het voor de hand liggende moment om te evalueren of en in hoeverre de merkvisie 2020 'Ondernemend Sittard-Geleen' toekomstbestendig is. Wij willen ons verder profileren als één gemeente met een herkenbare identiteit waarmee Sittard-Geleen zich ook kan onderscheiden van en op Zuid-Limburgs niveau en aanvullend aan Heerlen en Maastricht. Inmiddels wordt gewerkt aan de Strategische Visie 2030. Het verbeteren van het imago van Sittard-Geleen en de nieuwe merkvisie 2030 is daarbij een speerpunt.

- **Bestuurlijke wijzigingen**

Het betreft de wisseling van burgemeesters (afscheid en receptie). Hoewel de festiviteiten niet hebben plaatsgevonden zijn de kosten gelet op de afzegging op het laatste moment wel gemaakt. Daarnaast brengt de wisseling van het college (salarissen, wachtgeld, pensioenen etc.) extra kosten met zich mee.

Prognose budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)				(+ = voordeel - = nadeel)	
	Begroting 2020	2021	2022	2023	2024
Autonoom					
a. Licentiekosten Microsoft	-126	-126	-126	-126	-126
b. Informatiebeveiliging en privacy	300				
	-300				
c. Vastgoed ambtelijke huisvesting	-50	-50	-50	-50	-50
Keuze					
a. Stroomlijnen van de P&C cyclus	50				
	-50				
Administratieve mutatie					
a. verkoop niet-strategisch vastgoed	1.354				
	-1.354				
Totaal programma 0	-176	-176	-176	-176	-176

Autonoom:

a. Licentiekosten Microsoft

In de 3e programmarapportage 2019 hebben we gemeld dat het contract met Microsoft per 1 januari 2020 afloopt. In het nieuwe contract, dat binnen de bestaande raamovereenkomst "aanbesteding hard- en software" als mini-competitie is uitgevraagd, maken we gebruik van de condities die de VNG met Microsoft afgesproken heeft. We constateren dat Microsoft licentiaanpassingen doorvoert om het gemeentelijk beleid van de verschuiving naar de cloud tot uitvoering te brengen. Als uitvloeisel van de VNG-onderhandelingen en om de bedrijfsvoering op dit gebied te kunnen borgen, stijgen de ICT-kosten m.b.t. het Microsoftdeel structureel met € 126.000.

b. Informatiebeveiliging en privacy

Het aantal bedrijven dat slachtoffers is geworden van cybercriminaliteit is de afgelopen jaren toegenomen. Het misbruik van kwetsbaarheden in het computersysteem is dus een groot risico en in 2018 reeds onderkend. Om te voldoen aan de wettelijke verplichting vanuit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en daarmee de digitale weerbaarheid van computerdreigingen (o.a. hackpogingen) te verhogen, hebben we in 2019 deelgenomen aan de gezamenlijke aanbesteding van GGI-Veilig. GGI-Veilig is een initiatief van de VNG en bestaat uit een portfolio van producten en diensten voor operationele informatiebeveiliging, waarin de computerbedreigingen beter worden gemonitord en in kaart worden gebracht, zodat hier beter op gestuurd kan worden. We gaan in 2020 producten en diensten uit deze portfolio (raamovereenkomst) afnemen. De incidentele kosten, ad. € 300.000, worden gedekt uit de reserve Versnelling bedrijfsvoering. Het is op

dit moment nog niet bekend of dit ook structurele financiële gevolgen heeft. Indien van toepassing komen we hier via de p&c-cyclus op terug.

c. Vastgoed ambtelijke huisvesting

In de begroting 2020 hebben we geen budget opgenomen voor de exploitatiekosten van de vastgoedobjecten in het Horecastraatje en de ambtelijke huisvesting in de Geleenbeeklaan. Deze structurele kosten ad € 50.000, voor beide panden € 25.000, kunnen wij niet dekken uit de vastgoedexploitatie. Deze kosten hebben voor wat betreft het Horecastraatje betrekking op de zakelijke lasten ad € 6.000 (OZB, water, riool) en leegstandskosten ad € 19.000 (o.a. overlast ratten). De bijstelling voor de exploitatie van de Geleenbeeklaan heeft betrekking op zakelijke lasten ad € 15.000, niet-planmatig onderhoud € 6.000 en diensten derden ad € 4.000.

Beleidskeuze:

a. Stroomlijnen P&C cyclus

Vorig jaar heeft de rekenkamer een onderzoek gedaan naar de leesbaarheid van de P&C-stukken. Een aantal adviezen van de rekenkamer hebben we meteen opgepakt. Voor de lange termijn hebben we € 50.000 nodig voor een kwaliteitsverbetering van de stuurinformatie en digitalisering van de cyclus. Wij gaan van 'bottum-up' de informatievoorziening en de P&C cyclus verder verbeteren, stroomlijnen en versnellen. Het doel van dit traject is de gemeenteraad betere en waar mogelijk digitale stukken aan te bieden zodat de raad zijn "P&C-rol" beter kan invullen. De kosten worden gedekt uit het budget organisatieontwikkeling (€ 2,6 mln.). Dit budget is door de raad in begroting 2020 toegekend.

Administratieve correctie:

a. Verkoop niet-strategisch vastgoed

We hebben de onderstaande panden verkocht:

- een voormalige schoollocatie (Geenstraat 32a)
- de Ophovenerhof (Molenweg 53-59)
- de Mariahof (Geldersestraat 24-26 / Pater Chevalierstraat 11)
- 't Kritzraedthuis (Rosmolenstraat 2)

De verkoopopbrengst ad. € 1,4 mln. is gestort in de Algemene Reserve Vastgoed. Het exploitatienadeel van € 7.800 komt op basis van eerdere besluitvorming² ten laste van de taakstelling "versnelde verkoop niet strategisch vastgoed"

² Raadsbesluit 1 februari 2018 Herstelplan begroting 2018 – maatregel vastgoedexploitatie

Programma 1: Veiligheid

Ontwikkelingen

- **Crisisbeheersing en rampenbestrijding**

Crisis en rampen ontstaan doorgaans plotseling. Het is van belang goed voorbereid te zijn en paraat te staan voor onze inwoners, wanneer dit nodig is. De gebeurtenissen rondom het coronavirus laten wederom zien dat een goede (interne) gemeentelijke crisisorganisatie, die complementair is aan de euregionale crisisorganisatie van de VRZL, noodzakelijk is.

In deze steeds sneller veranderde wereld (mondialisering) neemt de druk op onze organisatie toe. Daarom is het van belang om voortdurend te beoordelen of de (interne) gemeentelijke crisisorganisatie voldoet aan de toenemende vraag/eisen van het veiligheidsbeeld. In de komende periode wordt, op basis van eerdere, maar ook nieuwe, ervaringen, bezien of de ontwikkelingen binnen dit beeld noodzaken tot wijzigingen in of versterking van de gemeentelijke crisisorganisatie.

- **Integraal Programma Externe Veiligheid**

Voor de uitwerking en procesbegeleiding van het Programma Externe Veiligheid is in het plan van aanpak Implementatie Omgevingswet een bedrag van € 100.000 geraamd. In het uiteindelijke (vast te stellen) Integrale Programma Externe veiligheid worden in de uitvoeringsparagraaf de benodigde financiële middelen opgenomen voor de korte, middellange en lange termijn.

Over de ontwikkeling en de eventuele risico's van Externe Veiligheid zal zowel qua inhoud als ook qua budgettering in de P&C-cyclus worden gerapporteerd.

Risico's

- **Subsidies**

Binnen Openbare Orde en Veiligheid inclusief Veiligheidshuis wordt veel (structurele) activiteiten gefinancierd met tijdelijk projectgeld, zowel intern als extern. Dit betekent dat er sprake is van beperkte reikwijdte van projecten met een eventuele stagnatie van de structurele doorontwikkeling op het moment dat vanuit de subsidieverstrekker wordt besloten dat de subsidie niet langer wordt verstrekt.

Het stopzetten van deze subsidiestromen kan leiden tot ongewenste (o.a. maatschappelijke) effecten zowel op lokaal als op regionaal niveau. In dat geval zijn we genooddaakt om werkzaamheden in relatie tot de subsidiestromen terug te schroeven tot een minimale variant.

Het reguliere budget voor openbare orde en veiligheid heeft op dit moment geen ruimte om dit risico op te vangen. Het wegvallen van subsidiestromen zal leiden tot risico's op andere veiligheidsvelden op het moment dat de oplossing gezocht moet worden binnen de reguliere budgetten.

Prognose budgetten en kredieten

Er zijn geen aanpassingen van budgetten of kredieten te rapporteren.

Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat

Ontwikkelingen en risico's

- Calamiteiten- en verkeerscirculatieplan Chemelot

Met betrekking tot het calamiteiten- en verkeerscirculatieplan Chemelot is nog geen voortgang geboekt, terwijl dit een bijlage is van het reeds in 2019 geactualiseerde en vastgestelde rampenbestrijdingsplan. Dit is een gedeelde verantwoordelijkheid van zowel de gemeenten en provincie enerzijds en Chemelot anderzijds. Immers de reguliere hulpdiensten zijn hier niet inzetbaar. Actualisatie is noodzakelijk, waarvoor wij nadrukkelijk aandacht vragen bij de betrokken partijen.

- A2 verbreding Het Vonderen – Kerensheide

Het verbreden van de A2 brengt een toenemende logistiek druk voor omringende wegen met zich mee. Met name de Heerlenerweg en de ontsluiting van Hoogveld is cruciaal voor een goede ontsluiting van onze gemeente. Een duurzame oplossing heeft daarom prioriteit. Dit onderwerp maakt onderdeel uit van de afspraken die wij in het kader van het Bestuursakkoord willen maken met de Provincie.

- Uitvoeringsprogramma Verkeersveiligheid 2030

Wij zijn met onderhavig uitvoeringsprogramma aan de slag gegaan vanuit het vertrekpunt projecten te kunnen indienen op het gebied van verkeersveiligheid in de breedste zin. Waarbij zowel aandacht is voor het infrastructurele aspect, verkeerseducatie en gedragsfactoren. Het Rijk heeft een totaal aan middelen ad € 500 mln. in 10 jaar (€ 50 mln. per jaar voor heel Nederland) beschikbaar. Echter naar nu blijkt zijn de spelregels veranderd en geldt dit alleen voor infrastructurele projecten en niet voor het eerder geschetste bredere palet aan mogelijkheden.

Eventueel in aanmerking komende projecten dienen voor 1 juli 2020 ingediend te worden. Hierdoor moeten we versneld inventariseren of er projecten in aanmerking komen en of die nog dit jaar nog uitgevoerd worden.

De gemeenten en provincie proberen voor de komende jaren alsnog een bredere toepassingsmogelijkheid bij het Rijk te bewerkstellingen.

Prognose budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)

(+ = voordeel - = nadeel)

	Begroting 2020	2021	2022	2023	2024
<i>Administratieve mutaties</i>					
a. Engelenhof	116 -116				
Totaal	0				

Administratieve wijziging:

a. Engelenhof verkoop 43 plekken Odaparking

De geplande verkoop van 43 parkeerplaatsen in de ODA-parking eind 2019 is doorgeschoven naar het eerste kwartaal 2020. De financiële vertaling van deze verkoop dient in 2020 in de begroting opgenomen te worden. De verkoopprijs is lager dan de boekwaarde, maar in essentie draagt de verkoop € 36.000 in 2020 en € 49.000 voor de jaren daarna positief bij aan de exploitatie van Parkeren. Het resultaat op parkeren blijft ongewijzigd. Het boekverlies ad € 116.000 wordt gedekt uit de voorziening sanering grex-binnenstedelijk-vastgoed. Zie ook 4^e programmarapportage 2019 pagina 20 onderdeel b. Engelenhof verkoop 43 plekken Odaparking.

Programma 3: Economie

Ontwikkelingen

- **Smart Grid**

Het onderzoek naar de haalbaarheid van een Smart Grid op en rond bedrijventerrein Holtum Noord is afgerond. Een Smart Grid is een intelligent energienet en meetsysteem, waarmee vraag, aanbod en opslag van diverse energiebronnen op elkaar afgestemd kan worden.

Uit het inventariserende onderzoek (gefinancierd middels een voucher van ESZL) is gebleken dat een Smart Grid nu in de vorm van het onderling verbinden van elektriciteits-opwek en elektriciteit-gebruik bedrijfseconomisch geen haalbare optie is. Het onderzoek werd begeleid door een brede groep van ondernemers. Wel wordt geconstateerd dat de opslag van lokaal op te wekken elektriciteit in de vorm van bijvoorbeeld waterstof interessant kan zijn vanuit een groeimodel. We gaan nu samen met de provincie aan de slag om een programma op te stellen gericht op waterstof mobiliteitsprojecten en voor het inrichten van een waterstofnetwerk.

- **Ontwikkeling propositie European Circular Hub**

In Sittard-Geleen en directe omgeving is sprake van een economische activiteit van nationale betekenis. Het gaat dan om Chemelot, de Brightlands Chemelotcampus, VDL/Nedcar en het logistieke knooppunt.

De chemie in Nederland en in Europa staat voor een grote transformatieopgave. Sleutelbegrippen daarbij zijn de energietransitie, circulariteit en competitiviteit. Op Chemelot is sprake van een unieke combinatie van productie, proefproductie, kennisontwikkeling en innovatie. Kortom een in beginsel sterke uitgangssituatie voor die transformatie en tegelijkertijd een transformatie die moet lukken vanwege het grote belang van Chemelot voor de economie en welvaart van de regio en ons land. Meer dan 30.000 mensen verdienen een boterham aan die chemie op Chemelot.

Gemeente en provincie werken onder de naam van European Circular Hub samen met bedrijfsleven, onderwijs- en kennisinstellingen een integrale propositie uit langs 5 pijlers; het gaat dan om het nieuwe verdienvermogen, innovatie, de gevolgen van die propositie voor de aanvoer van groene energie en groene grondstoffen, de human capital agenda en niet in de laatste plaats het maatschappelijk effect van deze ontwikkeling voor de brede welvaart in de regio.

Dit traject maakt deel uit van het Interbestuurlijk Programma. Belangrijk in dit verband is de meerwaarde van deze ontwikkeling voor de brede welvaart van onze stad en regio. De uitwerking van de European Circular Hub vindt plaats in een breed samenwerkingsverband van bedrijfsleven, onderwijs en overheden, gefaciliteerd overigens door de gemeente en de Provincie. Die samenwerking wordt ook verankerd in het bestuursakkoord. Qua planning gaan we er van uit, dat de uitwerking van de propositie nog voor het zomerreces plaats vindt. Een en ander in nauw overleg met betrokken departementen op rijksniveau. De periode vanaf de zomer tot einde 2020 wordt gebruikt voor de voorbereiding van het inrichten van een werkorganisatie/programmabureau. Dat bureau moet de komende 5 jaar de plannen voor de ontwikkeling van de European Circular Hub, inclusief de relaties naar energietransitie, arbeidsmarkt en maatschappelijke omgeving van uitvoeringskracht voorzien.

Risico's

- **Proeftuin Centrum Geleen**

De proeftuin loopt tot en met 31 december 2020. Het is nu nog onbekend of de provincie haar medewerking voortzet, en zo ja, of zij dan een financiële bijdrage levert en welke gevolgen dit voor onze gemeente heeft. Een eerste tussenevaluatie over de periode tot en met december 2019 vindt nu plaats. De vervolgfase zal onderdeel uitmaken van het bestuursakkoord.

Prognose budgetten en kredieten

Er zijn geen aanpassingen van budgetten of kredieten te rapporteren.

Programma 4: Onderwijs

Ontwikkelingen

- Leerlingenvervoer

Aan het einde van het huidige schooljaar (juli 2020) loopt het contract voor leerlingenvervoer af. Momenteel is een nieuwe aanbesteding in afrondende fase. Het is een gezamenlijke aanbesteding van 16 gemeenten in Zuid Limburg.

- Investeringsruimte onderwijshuisvesting

Naar verwachting zal uit het nieuwe Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs- en Kindfuncties, dat momenteel in voorbereiding is en in de loop van dit jaar ter besluitvorming wordt voorgelegd aan college en gemeenteraad, blijken dat in de komende jaren aanzienlijke investeringen in onderwijshuisvesting noodzakelijk zullen zijn. Dit wordt enerzijds veroorzaakt door gewijzigde leerlingstromen waardoor bij een aantal basisscholen capaciteitsproblemen zijn ontstaan. Anderzijds zal moeten worden geïnvesteerd in levensduurverlengende renovatie en vervangende nieuwbouw omdat een aantal schoolgebouwen onderwijskundig en technisch verouderd zijn. In dit kader moet ook rekening worden gehouden met verduurzaming van schoolgebouwen. De kosten van nieuwbouw en uitbreiding komen wettelijk voor rekening van de gemeente. Tevens is wetgeving in voorbereiding om levensduurverlengende renovatie te benoemen als een voorziening die (deels) voor rekening van de gemeente komt. De gemeente ontvangt via de algemene uitkering uit het gemeentefonds middelen voor bekostiging van de wettelijke taak inzake onderwijshuisvesting.

Prognose budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)

(+ = voordeel - = nadeel)

	Begroting 2020	2021	2022	2023
<i>Autonoom</i>				
a. Aanpassen budget OAB	919	919	919	919
	-919	-919	-919	-919
Totaal	0	0	0	0

Autonoom:

a. Aanpassen budget Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)

Aan de Rijksmiddelen zijn gelden toegevoegd om een uitbreiding van 10 naar 16 uur voor voorschoolse educatie per week te realiseren. Bovendien zijn de Rijksmiddelen voor het onderwijsachterstandenbeleid op een nieuwe manier verdeeld door het Rijk. Door het CBS zijn namelijk enkele technische aanpassingen doorgevoerd die de verdeelsleutel hebben beïnvloed. Voor Sittard-Geleen leidt dit tot hogere inkomsten voor deze doeluitkering. Voor 2020 en verder is het budget gebaseerd op de voorlopige toekenningsbeschikking 2020 en is de eerder in tweeën gesplitste uitkering weer samengevoegd. Dit structurele effect wordt verwerkt in deze rapportage.

Beleidskeuzes:

Er zijn geen budgetwijzigingen in kader van beleidskeuzes te rapporteren

Programma 5: Sport, Cultuur en recreatie

Ontwikkelingen

- Toekomstige invulling muziekonderwijs

Op verzoek van de raad zijn in de raadsronde van 13 februari jl. vier varianten voor de toekomstige invulling van het muziekonderwijs besproken. In het addendum coalitieakkoord Samen Duurzaam is een makelaarsfunctie met lesgeldsubsidie als vertrekpunt gekozen om zo vraag en aanbod te matchen. Dit sluit aan bij het gevoel van de raad. Bij de uitwerking hiervan zullen de aanbieders worden betrokken.

- Nieuwe schaats- en zwemvoorziening op de huidige locatie Glanerbrook

We hebben de verdere uitwerking van de voorkeursvariant schaats- en zwemvoorziening op de huidige locatie Glanerbrook (conform het raadsbesluit van 14 december 2017 en het coalitieakkoord Samen Duurzaam) opgepakt. De raad heeft dit project gekozen als voorbeeldproject in de Regeling Grote Projecten, waardoor de raad meer toegesneden informatie ontvangt ten behoeve van haar kaderstellende en controlerende taak. Informatie zal niet alleen volgen over de uitwerking en de realisatie van de nieuwe schaats- en zwemvoorziening, maar ook over de afspraken ten aanzien van de drie huidige locaties in de periode totdat de nieuwe voorziening is gerealiseerd. In januari en in februari heeft de raad via een memo meer informatie ontvangen ten aanzien van (de monitoring van) de staat van onderhoud van Glanerbrook en een memo over het proces rondom de ontwikkeling van de nieuwe schaats- en zwemvoorziening en de invulling van de periode totdat deze is gerealiseerd.

Risico's

- Sportstichting

Omdat inspecties van de sportaccommodaties lieten zien dat het budget voor onderhoud onvoldoende was, is dit budget in de begroting van 2020 al met € 0,28 mln. verhoogd. Intussen zijn lonen en prijzen in de bouw aanzienlijk (verder) gestegen. Aan de hand van de jaarrekening 2019 van de Sportstichting wordt nu bekeken of het budget voldoende is opgehoogd. Het nadeel kan niet gedekt worden uit de indexering. In de jaarrekening 2019 en de 2^e programmarapportage 2020 komen we hierop terug.

Ook de vermindering van areaal in de toekomst en het afstoten van het zwembad De Nieuwe Hateboer in het bijzonder, maakt dat nader naar de toekomst van de Sportstichting wordt gekeken.

Prognose budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)

(+ = voordeel - = nadeel)

	Krediet	Begroting 2020	2021	2022	2023
<i>Autonoom</i>					
a. Sanering asbest in bodem Aan het Broek Sittard		-65			
b. Onderhoud sportaccommodaties		638 -638			
<i>Beleidskeuze</i>					
c. Uitwerking bestuursopdrachten		70 -70			
<i>Administratieve mutaties</i>					
d. Sloop panden		146 -146			
e. Verduurzaming gemeentelijke panden	200 -200				
Totaal		-65			

Autonoom:**a. Sanering asbest in bodem Aan het Broek Sittard**

Op een terrein in de openbare ruimte, aan de achterzijde van de woonwagens Aan het Broek te Sittard, is een verontreiniging met asbest in en op de bodem aangetroffen. Deze verontreiniging dient gesaneerd te worden (Zorgplicht van toepassing), waarna het terrein weer heringericht moet worden. De eenmalige kosten voor het uitvoeren van deze sanering inclusief de herinrichting van het terrein bedragen € 65.000,-

b. Onderhoud sportaccommodaties.

Om te voldoen aan de aanvraag SPUK in het kader van de verruiming BTW-Sportvrijstelling moet een door de gemeenteraad vastgestelde begroting voorliggen, zie hiervoor tevens bijlage 2. In dit verband worden de onderhoudsmiddelen die in 2019 niet aangewend overgeheveld, zodat deze ook in de SPUK-aanvraag kunnen worden betrokken. Het betreft een bedrag van € 638.000.

Dekking van de onderhoudsuitgaven vindt plaats uit de reserve vastgoed en sportaccommodaties (246.000) en uit de risicoreserve (281.000). De BTW wordt verrekend via de SPUK regeling (111.000). Er volgt nog een onderhoudsplan gebouwen 2020 waarin de actualisatie van de onderhoudsplannen wordt toegelicht.

Nb. Om deze budgetoverheveling inde SPUK-aanvraag te kunnen betrekking wordt deze ontwikkeling via de 1^{ste} programmarapportage 2020 in een begrotingswijziging verwerkt, zie beslispunt 2.

Beleidskeuze:**c. Uitwerking bestuursopdrachten**

In de 2^e programmarapportage 2019 is voor het uitwerken van de bestuursopdrachten optimalisatie podia, muziekonderwijs, Sportstichting en duurzame accommodaties € 70.000 beschikbaar gesteld. Dit budget werd gefinancierd door een onttrekking uit de reserve incidentele middelen/achtervang risicoprofiel ombuigingen.

De uitwerking gaat in 2020 plaatsvinden. Zowel het budget als de onttrekking, ad € 70.000 verschuiven daardoor van 2019 naar 2020. Zie ook 2e programmarapportage 2019, pagina 38 onderdeel m. Uitwerking bestuursopdrachten.

Administratieve mutaties**d. Sloop Panden**

Op 6-6-2019 is het raadsbesluit genomen inzake sloop van de panden Jan Willenstraat 1a in Geleen, Sportcentrumlaan 3 in Sittard en Dalstraat 7 in Geleen. De voorbereidingen hebben in 2019 plaatsgevonden. De daadwerkelijke sloop zal in de eerste helft van 2020 plaatsvinden. Dekking van deze sloopkosten is voorzien vanuit de bestemmingsreserve dekking taakstellingen. In verband met jaarovergang is nieuwe besluitvorming nodig.

e. Verduurzaming gemeentelijke panden

In de 2^e programmarapportage 2019 is een krediet beschikbaar gesteld ten behoeve van een pilot bij 8 panden. De verwerking van dit eerder genomen besluit vindt nu (budgettair neutraal) plaats. Zie hiervoor ook de 2^e programmarapportage 2019, pagina's 11 en 29 onderdeel verduurzaming gemeentelijke panden.

Programma 6: Sociaal Domein

Ontwikkelingen

- Participatiebedrijf

Per 1 januari is de volgende stap gezet in de vorming van het Participatiebedrijf. Het Wsw-bedrijf Vixia wordt geïntegreerd in de gemeente Sittard-Geleen. Momenteel worden de begrotingen voor Vixia en Sittard-Geleen samengevoegd. De planning is dat deze medio april wordt aangeboden aan het college en in juni aan de Raad. In 2018 is in de begroting 2021 en verder van Sittard-Geleen de taakstelling van € 1,1 mln. verwerkt voor de transformatie van Vixia. Buiten deze taakstelling wordt een voordeel verwacht, hierover hebben wij de raad geïnformeerd tijdens de behandeling Begroting 2020 van Vixia.

Risico's

- Toenemende vraag Wmo

De afgelopen twee jaar is een toename van de vraag naar Wmo voorzieningen zichtbaar. Onder de stijging van deze ondersteuningsvraag zitten diversen oorzaken:

- Door de invoering van het abonnementstarief op 1 januari 2019, een vast tarief per maand in plaats van een inkomensafhankelijk tarief, is meer vraag ontstaan naar met name huishoudelijke hulp.
- In geval van Wmo ondersteuning zien we bij alle leeftijdscategorieën een toename van Wmo cliënten met de grondslag psychiatrie en psychosociaal. Dat is opvallend en heeft naar alle waarschijnlijkheid te maken met ambulantisering GGZ alsook wachtlijsten in de GGZ. We gaan hier nader onderzoek naar doen.
- Tevens zien we bij jongeren (18-35 jaar) ieder jaar een toename van het aantal jongeren met een Wmo indicatie ondersteuning. Oorzaak is onder meer gelegen in het afschaffen van de verlengde jeugdwet, de WSV en een beperking op de Wajong. In februari 2020 is een onderzoek verschenen naar kwetsbare jongeren in Sittard-Geleen, de uitkomsten hiervan gebruiken we om tot een specifieke aanpak voor jongeren te komen.
- In 2019 hebben we een toename gezien van grote/dure woningaanpassingen. Dit heeft geleid tot een tekort in het budget hiervoor.

Als deze lijn zich in 2020 voortzet, kan het zijn dat we ook in de loop van 2020 een tekort gaan zien.

- Omnibuzz

Omnibuzz heeft haar doelgroepenvervoer opnieuw aanbesteed en dit heeft plaats gevonden tegen een hoger tarief als gevolg van marktontwikkelingen. De effecten hiervan worden verwerkt in de bijgestelde begroting 2020 van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz.

Bij het opstellen van de begroting gebruikt Omnibuzz de NEA-index, dit is een indexering voor de kosten van het wegvervoer. Het Sociaal Fonds Taxi heeft de NEA-index 2020 eind 2019 vastgesteld op 6,7%. In de vervoerscontracten van Omnibuzz is opgenomen dat de NEA-index gevolgd wordt. Uitgangspunt binnen de NEA-index is dat in 2020 alle voertuigen in 1x worden vernieuwd en niet volgens het in de branche gangbare vervangingsschema (afschrijving in 5 jaar). Vooral door deze inschatting valt de NEA-index onevenredig hoog uit. In het overleg met de vervoerders is dit besproken. Dit heeft geleid tot een akkoord waarbij de NEA-index gehandhaafd blijft, maar wel een korting berekend wordt. Hierdoor neemt de te verwachte financiële impact van de NEA-index af van circa € 77.000 naar € 20.000.

- Beschermd Wonen

Naar verwachting wordt Sittard-Geleen in 2022 een nieuwe centrumgemeente voor Beschermd Wonen en neemt dan deze taken over van Maastricht. Sinds 2015 zijn de Nederlandse gemeenten verantwoordelijk voor Beschermd Wonen (voorheen AWBZ-gefinancierd). Vanuit de landelijk geformuleerde visie, met als titel Van Beschermd Wonen naar beschermd thuis, is de

verantwoordelijkheid bij alle gemeenten belegd. Met als insteek dat mensen zo veel mogelijk thuis de hulp en ondersteuning moeten krijgen die eerder meer institutioneel werd geboden. Doordat er een nieuw verdeelmodel voor deze onderdelen komt is het nog onduidelijk wat de financiële gevolgen zijn.

Prognose budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)		(+ = voordeel - = nadeel)			
	Begroting 2020	2021	2022	2023	
Autonoom					
a. Kredietbank Limburg	-256	-256	-256	-256	
b. Individuele inkomenstoeslag	-40	-40	-40	-40	
	65	65	65	65	
c. Jeugd	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	
Totaal	-2.231	-2.231	-2.231	-2.231	

Autonoom

a. Kredietbank Limburg

Door een verwachte toename van het aantal inwoners die gebruik gaan maken van de diensten van de Kredietbank Limburg (KBL), stijgen de kosten met € 256.000. Al meerdere jaren achter elkaar neemt de vraag toe doordat steeds meer mensen de weg naar schuldhulp weten te vinden. Kredietbank Limburg (KBL) geeft aan dat trends, ontwikkelingen en verandering in wetgeving zijn meegeteld bij de prognose van hun dienstverlening en dat deze beschreven worden in de meerjarenbegroting.

Aan deze trends ligt aan de grondslag:

- De toegang tot schuldhulpverlening wordt steeds laagdrempeliger. In principe heeft iedereen, zonder restricties en zonder drempels op te werpen, toegang tot schuldhulpverlening. Bovendien wordt schuldhulpverlening steeds dichterbij de inwoner georganiseerd, waardoor deze de weg steeds beter weet te vinden;
- Bij Sociale Zaken worden de gesprekken met inwoners steeds vaker “breed” ingestoken, waardoor ook nadrukkelijk wordt doorgevraagd naar de financiële situatie en redzaamheid. Hierdoor komt problematiek op dit vlak eerder aan het licht en kan hulpverlening worden ingeschakeld;
- Daar waar mogelijk intensiveren we de aanpak vroegsignalering. Signalen van betalingsachterstanden worden, op basis van de aangepaste Wet gemeentelijke schuldhulpverlening, steeds actiever opgepakt. Daarnaast wordt het aantal vindplaatsen van schulden steeds verder uitgebreid, zoals bv. het schuldenloket bij de rechtbank;
- Ook wordt er steeds meer werk gemaakt van werkgeversbenadering (werknemers met loonbeslag). Met o.a. Vixia/Participatiebedrijf vinden hierover gesprekken plaats;
- Er komt steeds meer aandacht voor ZZP-ers in geldnood, aan wie we eveneens schuldhulpverlening moeten bieden.

b. Individuele inkomenstoeslag

Uitgangspunt van de bijstand is dat de mensen van de uitkering de algemene kosten van het bestaan kunnen betalen, met zelfs een kleine reserveringsruimte. Toch is de reserveringsruimte te krap voor iemand die langdurig moet rondkomen van een inkomen op bijstandsniveau en geen uitzicht heeft op inkomensverbetering. Mensen die vijf jaar of langer leven van een inkomen rond de bijstandsnorm kunnen afhankelijk van hun persoonlijke situatie in aanmerking komen voor een individuele inkomenstoeslag (wettelijke regeling). Niet alle inwoners die recht hebben op deze toeslag hebben dit aangevraagd. In de afgelopen periode zijn 70 inwoners na beoordeling van hun persoonlijke situatie in aanmerking gekomen voor een individuele inkomenstoeslag. Het financieel effect hiervan is € 40.000. Bij de weerstandscapaciteit ten tijde van de begroting is hiervoor € 65.000 gereserveerd.

c. Jeugd

Sinds 1 januari 2015 is de jeugdhulp gedecentraliseerd naar de gemeenten. Al gauw bleek dat de taken voor preventie, jeugdhulp, kinderschermingsmaatregelen en jeugdreclassering niet uitgevoerd konden worden binnen het verkregen budget van het Rijk. Dat was o.a. een gevolg van het feit dat per 2015 ook een bezuiniging door het Rijk was toegepast, vooruitlopend op de vermeende efficiëntie van de decentralisatie. In 2017 en 2018 is gestart met sturing in de toegang op doen wat nodig is en daar passende arrangementen op in te zetten, meer controle op de declaraties, resultaatsturing invoeren bij de inkoop, crisis inkoop door één integrale organisatie die stuurt op zo ambulant als mogelijk en kort als kan, inzet van praktijkondersteuner huisartsen (POH). Dit heeft ervoor gezorgd dat de kosten in 2018 een daling lieten zien. Echter in 2019 stegen de kosten door een toename van de zorgvraag en een verschuiving naar zwaardere zorg. Het aantal voorzieningen is in 2019 ten opzichte van 2018 met ruim 7% gestegen. De kosten per jeugdige zijn met 11% gestegen ten opzichte van 2018.

Op basis van de signalen en prognose dat de kosten Jeugd structureel zullen stijgen, zijn de inhoudelijke cijfers grondig geanalyseerd. Uit deze analyse is gebleken dat de stijging met name is ontstaan bij de toegang tot jeugdhulp via de medisch specialisten. Er is een beperkte stijging van kosten via de eigen gemeentelijke toegang. Daarnaast lijkt het erop dat er een trend te herkennen is in het ophogen van arrangementen zonder dat er directe signalen liggen ten opzichte van 2019 dat de problematiek navenant zwaarder is geworden.

Directe beïnvloeding op de kosten via de externe toegang van medisch specialisten is beperkt. Immers de gemeentelijke toegangen mogen zich op basis van de Regeling Jeugdzorg niet mengen in het oordeel van professionals over de noodzaak om jeugdhulp in te zetten. Deze hoeven alleen die gegevens te verstrekken die voor de facturatie nodig zijn. Beleid en team Jeugd zijn acties aan het uitwerken (draaiknoppen) om meer invloed te kunnen krijgen op deze kosten. Doordat indicaties over een jaar heen lopen, en we inmiddels al een verplichting hebben van € 15,6 mln. (peildatum 1 april), zal de invloed van de acties vanaf 2021 merkbaar zijn. Dat wil zeggen dat momenteel voor € 15,6 mln. aan indicaties voor jeugdzorg voor het jaar 2020 zijn afgegeven. Vorig jaar rond dezelfde tijd was er voor € 10,7 mln. afgegeven en bedroeg de kosten ultimo jaar voor zorg in natura € 22,7 mln.

Op basis van de eerste maanden van 2020 verwachten wij geen daling van de zorgvraag en dus dat het kostenniveau gelijk is aan 2019. Dit betekent een structurele bijraming van het budget van € 2,0 mln. Jeugdzorg is een regeling met een zogenaamd open-eindkarakter. Wanneer jeugdhulp nodig is, kan altijd een beroep worden gedaan op deze open eindregeling. Ook al ontstaat er hierdoor een tekort voor de gemeente. Overigens hebben wij in de 4e programmarapportage 2019 al aangekondigd dat op basis van volume en aard van de zorg structurele effecten zijn te verwachten. Deze effecten waren echter nog niet te kwantificeren.

In de begrotingsbrief 2021 geven GS aan dat voor de beoordeling van de begroting 2021 omtrent het sociaal domein voornamelijk de richtlijnen van vorig jaar (begroting 2020) van kracht blijven. Deze zijn:

- De extra middelen jeugdzorg voor de jaren 2019 tot en met 2021, die onderdeel uitmaken van de algemene uitkering, worden als structureel dekkingsmiddel aangemerkt.³
- Voor de jaren 2022, 2023 en 2024 kan door de gemeente een stelpost 'Uitkomst onderzoek jeugdzorg' geraamd worden.
- Deze stelpost 'Uitkomst onderzoek jeugdzorg' kan als structureel opgenomen worden.⁴

³ In de 3e programmarapportage 2019 zijn deze middelen vrij gevallen ten gunste van de algemene middelen (reëel begroten).

⁴ In de 3e programmarapportage 2019 is voor de jaarschijven 2022 en 2023 een stelpost opgenomen van € 1,97 mln.

- Voorwaarde is dat de gemeente daarnaast zelf maatregelen neemt in het kader van de transformatie rondom jeugdzorg en ggz mede gericht op beheersing van de kosten.

In de beoordeling gaan GS na of de ramingen in de (meerjaren) begroting voor het sociaal domein reëel zijn en welke risico's gemeenten lopen. Hierin wordt de realisatie van de laatste jaarrekeningen, de verwachte realisatie voor het jaar 2020 en de verslagen van de accountant betrokken.

Indien een gemeente door financiële problemen in het sociaal domein niet in staat is een structureel en reëel sluitende begroting vast te stellen dient GS zo vroeg mogelijk hierover geïnformeerd te worden. Zij zijn bereid mee te denken voor oplossingen.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Ontwikkelingen

- Herstel overhalkers riool 2020

In 2018 en 2019 zijn relatief veel nieuwe kolk- en huisaansluitingen gemaakt en ook relatief veel defecte kolk- en huisaansluitingen vernieuwd. Daarbij zijn overhalkers (sleuven ten gevolge van herstel riool- en kolkaansluitingen) in het asfalt gemaakt. Deze tijdelijk van klinkerbestrating gemaakte overhalkers worden van nieuw asfalt voorzien. Het beschikbare budget € 50.000 zal niet voldoende zijn om deze kosten te dekken. Het eventuele tekort wordt gedekt uit de voorziening Riolering in de Jaarrekening 2020 en heeft geen financiële gevolgen voor de exploitatie.

Risico's

- Eén nieuwe jeugdgezondheidsorganisatie.

Per 1 januari 2020 is de nieuwe JGZ-organisatie in Zuid-Limburg van start gaan. Hiervoor is de dienstverlening van een 3-tal organisaties voor jeugdgezondheid 0-4 jaar samengevoegd met de GGD die de jeugdgezondheid 4-18 jaar verzorgt. Sittard-Geleen maakte hiervoor gebruik van de dienstverlening van Zuyderland. In het opstart-jaar 2020 blijven de taken en dienstverlening gelijk aan 2019 en tegen gelijkblijvende budgetten. Bij de inventarisatiegesprekken voor de nieuwe basisdienstverlening na het opstart-jaar is geconstateerd dat Zuyderland een meer uitgekleeft basispakket kent dan de andere 2 organisaties. Zodra duidelijk is wat het basispakket wordt van de nieuwe jeugdgezondheidsorganisatie wordt ook helder welke kosten hiermee gemoeid zijn. Het kan zijn dat dit iets hoger gaat uit vallen dan voorheen het geval was voor de Westelijke Mijnstreek/Sittard-Geleen.

Daarnaast zijn er nog een tweetal aspecten die spelen bij de vorming van 1JGZ. Dit zijn de projectkosten van samenvoeging en de financiële impact gemoeid bij overgang van personeel met behoud van rechten en plichten. De besluitvorming in AB en DB en financiële impact hier omtrent zal in de loop van 2020 duidelijk worden. De ontwikkelingen en exacte impact zullen worden voorgelegd zodra er meer duidelijkheid is.

- Budget GGD.

Niet alleen op gebied van de JGZ zijn er ontwikkelingen bij de GGD. Het GR-principe zorgt ervoor dat alle deelnemende gemeenten volgens de bepaalde verdeelsystematieken doorbelast worden voor genomen besluiten. Zo heeft het Meerjarenperspectief GGD Zuid Limburg 2020-2023 waarin voor gezondheidsbeschermende taken een extra budget van 600.000 (aandeel Sittard-Geleen: € 93.000) is gevraagd. Sittard-Geleen had weliswaar een zienswijze ingediend, echter de besluitvorming (meerderheid van stemmen) heeft ertoe geleid dat deze zienswijze niet is overgenomen en dat het gevraagde bedrag van 600.000 euro door alle gemeenten beschikbaar gesteld moet worden. Voor Sittard-Geleen betreft dit zoals reeds aangegeven € 93.000.

Prognose budgetten en kredieten

Er zijn geen aanpassingen van budgetten of kredieten te rapporteren.

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing

Ontwikkelingen

- Implementatie Omgevingswet

Nu de Eerste Kamer in februari het wetgevingstraject heeft afgerond, is de invoering van de Omgevingswet op 1 januari a.s. vrijwel zeker. Sinds eind 2019 beschikken we over een uitgewerkt plan voor de invoering van de wet.

Anders dan we hebben aangegeven bij de begroting 2020 zullen we pas in de loop van 2020 starten met de opstelling van een nieuwe omgevingsvisie en die in 2021 vaststellen. De belangrijkste reden hiervoor is dat we eerst onze Toekomstvisie 2030 willen bespreken met de raad. Vervolgens zullen we in de uitwerking van de omgevingsvisie hierop aansluiten. In de omgevingsvisie zullen we aangeven welke omgevingsprogramma's nog nodig zijn voor de concretisering van de visie.

In de komende maanden zullen we de digitale werkprocessen klantgericht gaan herontwerpen. Onder voorbehoud van de effecten van de coronacrisis starten we medio dit jaar met een leer- en ontwikkeltraject dat onze mensen moet voorbereiden, niet alleen op het nieuwe stelsel, maar ook op de achterliggende doelen t.a.v. klantgerichtheid, facilitering van initiatieven en vereenvoudiging van procedures. Wij zullen hierin ook de gemeenteraad betrekken, indachtig de motie bij de begrotingsbehandeling, die unaniem door de raad is aangenomen.

De financiële consequenties van het meerjarige implementatietraject nemen we mee in de p&c cyclus 2020.

- Smart city

Onlangs zijn wij ingestapt op uitnodiging als exclusieve premium partner van de Future City Foundation voor 2020 en 2021. Doel van dit door bedrijven en overheden opgezette smart city-netwerk is om kennis en ideeën over slimme steden tussen ict'ers, bestuurders en stedenbouwers te stimuleren. Daarmee doet onze gemeente automatisch mee in de City-deal tussen Rijk en gemeenten in de vorm van een proeftuin, voortbordurend op het Tuinman-gedachtengoed. Het betreft een proeftuin voor slim en participatief ontwerp van de woon- en leefomgeving. Dit komt mede voort uit het magazine Een Slimme Stad, Zo doe je dat! Waar wij in 2019 nauw betrokken bij waren.

- Recreatieve voorzieningen (verbinding fietsoversteek A2)

Voor het gebied St. Rosa wordt dit jaar een ontwikkelingsvisie opgesteld als uitwerking van de in het masterplan ZRS opgenomen groene wig.

- Transformatie wonen

In 2019 hebben de portefeuillehouders Wonen in de Westelijke Mijnstreek opdracht gegeven een transformatievisie Wonen uit te werken. Belangrijkste doelstelling is te komen tot een toekomstbestendige woningvoorraad als onderdeel van een goed woon- en leefklimaat en waarbij rekening wordt gehouden met de taakstellingen uit het Klimaatakkoord.

Parallel aan het proces van de transformatievisie is in 2019 gestart met de pilot Geleen-Zuid. Gedachte is te komen tot een verdiepingsslag van de betekenis van genoemde doelstelling. Er is bewust gekozen voor Geleen-Zuid vanwege de samenhang met het Revitaliseringsproject van ZOwonen en gemeente in die wijk. In dat kader maakt wonen (saneren, nieuwbouw, woningaanpassing en –renovatie) onderdeel uit van de integrale gebiedsgerichte inspanningen gericht op herstel en behoud van de sociale verbanden in de wijk. Samenhangend betreft het thema's zoals wonen, gezondheid, zorg- en maatschappelijke voorzieningen, veiligheid, inrichting openbare ruimte en participatie.

Vanuit Wonen bestaat – mede voortvloeiende uit de Transformatievisie – de ambitie te komen tot vernieuwende oplossingen voor woonvormen en woningbouw. Om sturing en invulling te geven aan

het revitaliseringstraject, dat ongeveer 10 jaar in beslag gaat nemen, wordt in het tweede kwartaal van 2020 een ambitiedocument aangeleverd en is inmiddels een projectstructuur in het leven geroepen.

In eerste instantie dient formatief en financieel invulling te worden gegeven aan de projectstructuur. Zo wordt in gezamenlijkheid een externe procesmanager aangetrokken en wordt een Zuidkamer in een winkelruimte in Zuidhof langjarig gehuurd en ingericht als ontmoetingsplek in de wijk. Via de p&c-cyclus 2020 wordt nader ingegaan op de ontwikkelingen Geleen Zuid en dan met name de mogelijke financiële inbreng van de gemeente, vooralsnog in de processturing. Vanaf medio 2020 start de uitwerking van de ambities in de vorm van mogelijk pilots en projecten, afgezet tegen een reële tijdshorizon. De financiële ruimte dient vooral gezocht te worden binnen het sociale en ruimtelijke domein. In zoverre de gemeente daarin financieel participeert, zullen daarover separate voorstellen worden opgesteld.

Naast Geleen-Zuid is bepaald dat ook in enkele kernen in 2019 gestart zou worden met pilots, parallel aan de uitwerking van de Transformatievisie. Gedachte daarbij was de verscheidenheid qua aanpak in een verstedelijkt gebied versus een plattelandskern.

De verwachting was te starten voor de zomer van 2020. We moeten echter rekening houden met de impact van de coronacrisis hetgeen een waarschijnlijke (en hopelijke) start betekent in het derde kwartaal van 2020.

- **Dynamisch voorraadbeheer (van woon- en werkgebieden)**

Op verschillende vlakken wordt gewerkt aan het beperken en herinvullen van leegstand. Dit koppelen we aan ruimte geven aan bouwmogelijkheden voor de ruimtelijke behoeftes in onze gemeente.

Naast de acties benoemd onder duurzame accommodaties en in het programma Economie werken we in 2020 onder andere aan de herbestemming van ons leeggekomen maatschappelijk vastgoed in de binnenstad van Sittard. Zo wordt samen met ZOwonen gewerkt aan de herontwikkeling van de locaties aan de President Kennedysingel. En met de eigenaar van het Agnetenklooster wordt gewerkt aan een integrale gebiedsontwikkeling van het klooster en de omgeving van de kloostertuin.

Prognose budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)

(+ = voordeel - = nadeel)

	Krediet	Begroting 2020	2021	2022	2023	2024
<i>Beleidskeuze</i>						
a. Voorbereidingskrediet President Kennedysingel	470					
Administratieve mutaties:						
b. Verkoop grond aan Trevianum		194				
		-194				
Totaal		0				

Autonoom:

Er zijn geen budgetwijzigingen te rapporteren als gevolg van autonome ontwikkelingen.

Beleidskeuze:

a. Voorbereidingskrediet President Kennedysingel

Wij hebben een stedenbouwkundige studie laten opstellen voor het gebied tussen de President Kennedysingel en de Swentiboldstraat, nu daar een aantal grote complexen vrijkomen. Het gebied is in de actualisatie Zitterd Revisited aangewezen als herontwikkelingslocatie. Er is o.a. een nieuwe brandweerkazerne gepland. Voor deze kazerne wordt nu een voorbereidingskrediet gevraagd van

€ 0,47 mln. In dit bedrag zijn de kosten voor het bouwrijp opgenomen en tevens de kosten om te komen tot een ontwikkel- en realisatieovereenkomst. Dit betreft een voorfinanciering, de jaarlijkse kapitaalslasten bedragen € 12.000. De voorbereidingskosten worden na goedkeuring grondexploitatie door de Raad ten laste gebracht van de grondexploitatie. Omdat de kapitaalslasten lager zijn dan € 50.000 is alleen het krediet verwerkt in de begrotingswijziging.

Administratieve mutaties

b. Verkoop grond aan Trevianum

In 2018 (Raadsbesluit verzamelnota vastgoedtransacties en 1e rapportage 2019) is besloten dat het verkoopresultaat van met name genoemde gronden gestort dient te worden in de algemene risicoreserve grondexploitatie. Een deel van de geraamde verkoopopbrengst uit 2019 is pas in 2020 geëffectueerd. De storting ad. € 119.000 in de reserve vastgoed vindt derhalve pas in 2020 plaats. Het restant € 75.000 is nodig om o.a. de verkoopkosten te dekken. Zie ook 1e programmarapportage 2019 onderdeel c2 pagina 22.

Bijlage 1: Begrotingswijziging (administratieve correcties)

TAAKVELD		2020 Opbrengsten	2020 Kosten	2020 Reserves	2020 Totaal
1TV03	BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN GRONDEN	1.115	801	-311	3
1TV04	OVERHEAD	0	0	0	0
1TV05	TREASURY	0	3	0	-3
1TV08	OVERIGE BATEN EN LASTEN	0	0	0	0
Totaal programma 0 Bestuur en ondersteuning		1.115	804	-311	0
1TV22	PARKEREN	111	111	0	0
Totaal Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat		111	111	0	0
1TV52	SPORTACCOMMODATIES	111	743	632	0
1TV53	CULTUURPRESENTATIE-PRODUCTIE-PARTIC	0	41	41	0
1TV55	CULTUREEL ERFGOED	485	51	-434	0
Totaal programma 5 Sport, cultuur en recreatie		596	835	239	0
1TV82	GRONDEXPLOITATIE (NIET BEDRIJFTERR)	194	78	-119	-3
Totaal Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		194	78	-119	-3
		2.016	1.828	-191	-3

Bijlage 2: Specifieke Uitkering Sport 2020

Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten en gemeentelijke sportstichtingen de btw die aan hun in rekening wordt gebracht voor sport niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de *Regeling specifieke uitkering stimulering sport*. Deze SPUK subsidie is ter dekking van de kostprijsverhogende inkoop-btw.

Vanaf openstelling in 2019 is op basis van de geraamde uitgaven een budgettair neutrale subsidie inkomstenraming in de begroting opgenomen. Deze inkomstenraming is ter dekking van de kostprijsverhogende inkoop-btw welke geraamd is in de uitgaven budgetten voor sport.

Voor het jaar 2020 zijn in de begroting onderstaande bedragen opgenomen. Deze bedragen zijn reeds door de Raad op meerdere momenten goedgekeurd. Een subsidie voorwaarde is dat de opgevoerde bedragen door de Raad zijn goedgekeurd. Door het integraal opnemen van de subsidieaanvraag 2020 in deze rapportage wordt hieraan voldaan.

BTW-belaste kostenposten: Onroerende zaken (sportaccommodaties)	Bedrag (incl. BTW)
1.1 - Onroerende zaken - Nieuwbouw	€ 3.349.641
1.2 - Onroerende zaken - Renovatie	€ 1.994.072
1.3 - Onroerende zaken - Onderhoud	€ 2.454.568
BTW-belaste kostenposten: Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering	
2.1 - Roerende zaken - Aankoop	€ 164.211
2.2 - Roerende zaken - Dienstverlening door derden	€ 113.220
2.3 - Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 1.700.218
Totale kosten	€ 9.775.930
Max. hoogte uitkering	€ 1.710.788

De SPUK 2020 bedraagt maximaal 17,5% van de totale kosten. De gevraagde subsidie van € 1,7 mln. maakt deel uit van de inkomsten bij de sportbudgetten.

De uitkering voor 2020 moet uiterlijk 15 juli 2021 worden verantwoord. Dit is onderdeel van de gemeentelijke verantwoording in de jaarrekening 2020 volgens de SiSa-methode, zoals bepaald in het 'Besluit financiële verhouding 2001' en het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten'.

Uiterlijk 31 januari 2022 vindt de definitieve vaststelling over het jaar plaats.

Bijlage 3: Overzicht gebruikte afkortingen

AR	Algemene reserve
BAK	Bestuurlijk Afsprakenkader
BOPZ	Bijzondere Opnemingen Psychiatrische Ziekenhuizen
BSW	Beleidsplan Stedelijk Watermanagement
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
COP	Centraal Opleidingsplan
ERD	Eigen risicodragerschap
EV	Eigen vermogen
FJZ	Financieel Juridische Zaken
GGD	Geneeskundige GezondheidsDienst
HIC	High Impact Crimes
IBOR	Integraal Beheer Openbare Ruimte
ISV	Investeringsfonds stedelijke vernieuwing
JGZ	Jeugd Gezondheidszorg
KBL	Kredietbank Limburg
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OZB	Onroerend zaakbelasting
PIW	Partners in Welzijn
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
SPUK	Specifieke uitkering stimulering sport
SZW	Sociale zaken en werkgelegenheid
Tozo	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VRZL	Veiligheidsregio Zuid Limburg
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning 2015
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWC	Woonwagencentrum