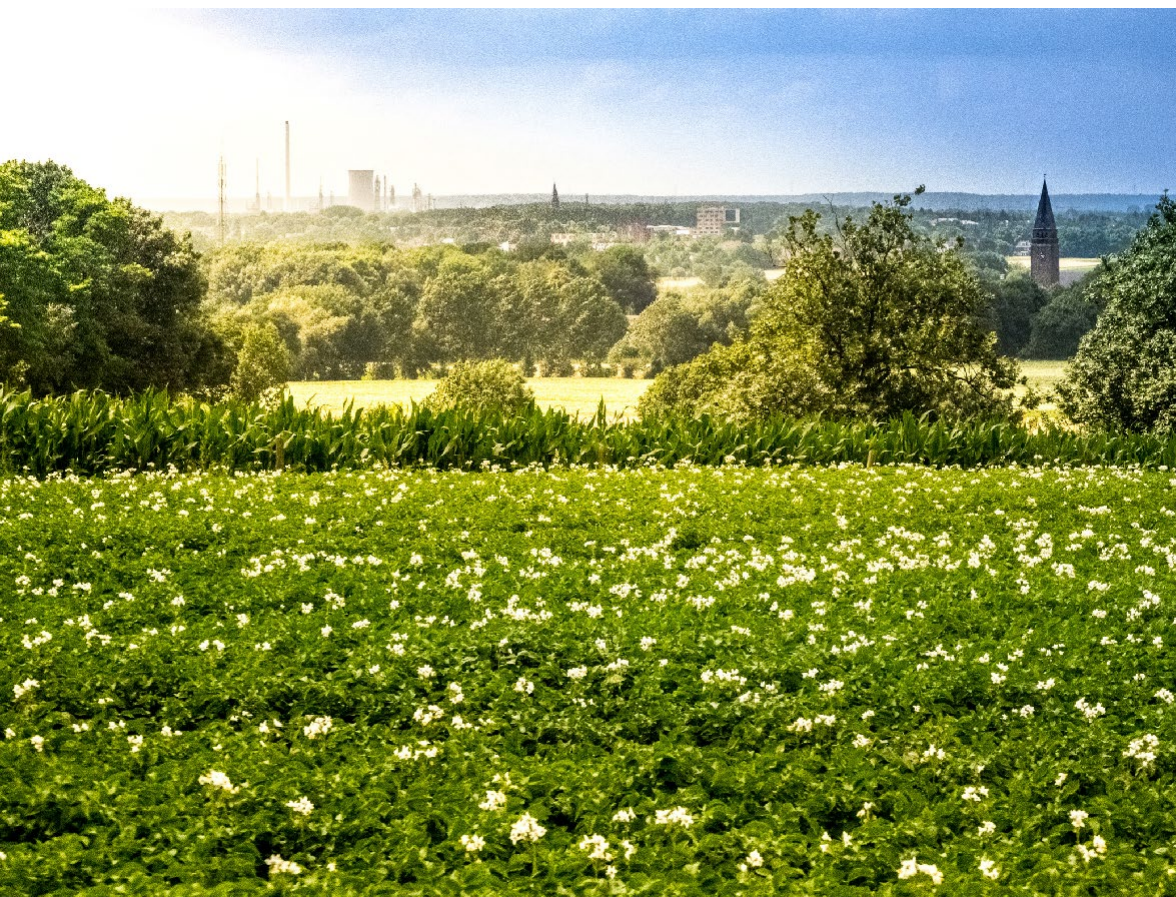


Jaarstukken 2020



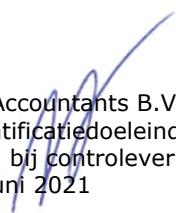
JAARSTUKKEN 2020

Datum: 07-06-2021

Colofon
Jaarstukken 2020

Samenstelling
Gemeente Sittard-Geleen
Team Financiën
Postbus 18
6130 AA Sittard

Inlichtingen
Tel: 14 046



Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 30 juni 2021

INHOUDSOPGAVE

INHOUDSOPGAVE	5
VOORWOORD	7
CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	8
1. INLEIDING	9
2. JAARVERSLAG.....	16
2.1 PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	18
2.1.1 PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	18
2.1.2 PROGRAMMA 1 VEILIGHEID	23
2.1.3 PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	30
2.1.4 PROGRAMMA 3 ECONOMIE.....	34
2.1.5 PROGRAMMA 4 ONDERWIJS.....	41
2.1.6 PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE.....	45
2.1.7 PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN	50
2.1.8 PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU.....	59
2.1.9 PROGRAMMA 8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING.....	65
2.1.10 OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN.....	70
2.1.11 OVERZICHT OVERHEAD	72
2.1.12 BEDRAG HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING.....	74
2.1.13 ONVOORZIEN	74
2.2 PARAGRAFEN	75
2.2.1 LOKALE HEFFINGEN	75
2.2.2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING.....	86
2.2.3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.....	98
2.2.4 FINANCIERING.....	105
2.2.5 BEDRIJFSVOERING.....	110
2.2.6 VERBONDEN PARTIJEN	121
2.2.7 GRONDBELEID.....	136
2.2.8 SUBSIDIEBELEID	141
2.2.9 CORONA	143
3. JAARREKENING.....	147
3.1 BALANS.....	147
3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR	150
3.3 TOELICHTINGEN	151
3.3.1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	151
3.3.2 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020	155
3.3.3 TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN	168
3.3.4 ANALYSE BEGROTINGSAFWIJINGEN EN RECHTMATIGHEID	169
3.4 RESERVES EN VOORZIENINGEN	182
3.5 SPECIFICATIE GEWAARBORGDE GELDLENINGEN	202
3.6 SISA BIJLAGE JAARREKENING 2020.....	203
3.7 BIJLAGE TAAKVELDEN	215
4. BIJLAGEN.....	250
4.1 COLLEGEVERKLARING ENSIA (2020).....	250

4.2 PORTEFEUILLEVERDELING.....	251
4.3 BEGRIPPENLIJST.....	252

VOORWOORD

Aan de raad,

Hierbij ontvangt u ter vaststelling de jaarstukken 2020, waarin het College van B&W zowel inhoudelijk als financieel verantwoording aflegt over het beleid dat zij het afgelopen jaar heeft uitgevoerd. De jaarstukken zijn onderverdeeld in het jaarverslag en de jaarrekening 2020. Deze vormen de afsluiting van de planning en controlcyclus 2020 (P&C).

De jaarstukken maken onderdeel uit van de accountantscontrole. Het oordeel van de accountant is gebaseerd op getrouwheid en rechtmatigheid. Voor de uitvoering van deze controle heeft de accountant het vastgestelde controleprotocol gehanteerd. Daarnaast beoordeelt de gemeentelijke auditcommissie de jaarstukken en adviseert de gemeenteraad hierover.

De jaarstukken 2020 verschijnen zowel als gedrukt boekwerk als digitaal. Daarnaast wordt aan de raad een jaarrekening op hoofdlijnen beschikbaar gesteld bestaande uit een bestuursamenvatting, programma- en themabladen. De jaarrekening op hoofdlijnen bevat de onderdelen die belangrijk zijn voor het college en de raad. De jaarstukken zijn bedoeld als naslagwerk. De managementsamenvatting geeft een overall beeld van de financiële situatie en belangrijke ontwikkelingen. Het doel van de programma- en themabladen is de raad meer inzicht te verschaffen in het programma en thema.

De digitale versie Jaarstukken 2020 staat op de website www.sittard-geleen.nl.

De gemeenteraad stelt de Jaarstukken 2020 vast in de raadsvergadering van 14 juli 2021.

Sittard-Geleen, 7 juni 2021

Burgemeesters en Wethouders van Sittard-Geleen

CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wordt separaat verstrekt.

1. INLEIDING

1.1 INLEIDING EN LEESWIJZER

De jaarstukken 2020 vormen het sluitstuk van de P&C-cyclus 2020. In deze jaarstukken leggen wij verantwoording af over het in 2020 gevoerde beleid. Wij blikken hierbij terug op onze voornemens, inclusief de inzet van de bijbehorende budgetten, uit de begroting 2020. Overeenkomstig de indeling van de begroting doen wij dit aan de hand van de programmastructuur die overeenkomt met de landelijke indeling van taakvelden.

De jaarstukken 2020 bestaan naast de wettelijk voorgeschreven onderdelen jaarverslag en jaarrekening uit de jaarrekening op hoofdlijnen. De jaarrekening 2020 omvat gedetailleerde specificaties, toelichtingen en analyses op de 9 programma's. Wij leggen hiermee beleidsmatig en financieel verantwoording af over 2020. De accountantsverklaring heeft betrekking op de gedetailleerde financiële verslaglegging in deze jaarrekening en geldt niet voor de jaarrekening op hoofdlijnen.

In hoofdstuk 1 'Jaarstukken 2020' lichten wij het jaarrekeningresultaat 2020 op hoofdlijnen toe. Hoofdstuk 2 'Jaarverslag' bestaat uit de programmaverantwoording en de - verplichte - paragrafen. In de programmaverantwoording blikken wij per programma terug op de bereikte resultaten en de hiervoor ingezette middelen. Wij doen dit aan de hand van de systematiek van '7W-vragen'. Tot slot geven wij in de programmaverantwoording een toelichting op de algemene dekkingsmiddelen en de overhead. In de paragrafen gaan wij in op het gevoerde gemeentelijk beleid met betrekking tot een aantal specifieke onderwerpen. Dit onderdeel omvat de 7 verplicht voorgeschreven paragrafen, zoals lokale heffingen, verbonden partijen en weerstandsvermogen en risicobeheersing. Daarnaast hebben wij vanwege de betekenis van Covid-19 op ons gevoerde beleid en inzet van middelen een paragraaf corona opgenomen. In deze paragraaf geven wij een samenvatting van de gevolgen van Covid-19 op onze activiteiten en budgetten. Daarnaast lichten we de relatie tussen Covid-19 en de verschillende onderdelen uit de jaarstukken toe. Vervolgens presenteren wij in hoofdstuk 3 onze gemeentelijke jaarrekening. Deze jaarrekening bestaat uit de balans, inclusief toelichting en de programmarekening. In deze programmarekening lichten wij per programma de verschillen tussen de begroting - na wijziging - en de realisatie toe. Verder hebben wij in dit hoofdstuk de analyse op de begrotingsrechtmatigheid opgenomen. Tot slot geven wij de volgende onderwerpen een plek in de jaarstukken: SISA-verklaring¹, ENSIA-verklaring², portefeuilleverdeling college en een begrippenlijst.

Leeswijzer financiën

Voor het opstellen van de jaarstukken heeft het Rijk regels opgesteld. Deze regels zijn vastgelegd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Voor wat betreft het opnemen van financiële tabellen hebben de belangrijkste voorschriften betrekking op:

- het maken van onderscheid in baten (opbrengsten), lasten (kosten) en mutaties in reserves;
- het presenteren van bedragen op basis van de begroting - voor wijziging - (primitieve begroting, de begroting - na wijziging (actuele begroting) - en rekening (realisatie).

De financiële cijfers in de tabellen zijn weergegeven in duizendtallen, tenzij anders is aangegeven. Een plusbedrag betekent een voordeel, een negatief bedrag een nadeel. Dit geldt zowel voor de baten als lasten. In de tekstuele toelichtingen drukken wij de bedragen uit in miljoenen, tenzij het bedrag lager is dan € 100.000. In dit geval is het bedrag, afgerond op € 1.000, uitgeschreven. In paragraaf 2.1 Programmaverantwoording gaan

¹ SISA: Single Information Single Audit. Dit betreft de verantwoording van specifieke rijksuitkeringen

² ENSIA: Eenduidige Normatiek Single Informatie Audit. Dit betreft het verantwoordingsproces over informatieveiligheid bij gemeenten.

wij per programma op hoofdlijnen in op de besteding van de budgetten en de analyse van het resultaat. De gedetailleerde verschillenanalyse per programma hebben wij uitgewerkt in paragraaf 3.7 Bijlage taakvelden.

FINANCIËLE RESULTATEN IN 2020

In deze paragraaf vatten wij de financiële resultaten over het jaar 2020 samen. Voor een gedetailleerdere toelichting van de inhoudelijke en financiële resultaten op programmaniveau verwijzen wij naar eerder genoemde paragrafen 2.1 Programmaverantwoording en 3.7 Bijlage taakvelden. In onderstaande tabel hebben wij de saldi uit de programmaverantwoording samengevat.

Tabel: Samenvatting programmaverantwoording

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020 (a)	Begroting na wijziging 2020 (b)	Rekening 2020 (c)	Resultaat 2020 (d = c-b)
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	178.849	190.721	191.100	380
1 VEILIGHEID	-12.458	-12.244	-12.042	201
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-15.679	-18.629	-18.688	-58
3 ECONOMIE	-5.320	-6.181	-5.176	1.005
4 ONDERWIJS	-7.795	-8.494	-8.446	48
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-25.991	-27.896	-27.786	110
6 SOCIAAL DOMEIN	-108.296	-111.763	-109.963	1.799
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	2.264	-378	-105	273
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-5.575	-5.136	-5.223	-86
	0	0	3.671	3.671

Leeswijzer tabel

De begroting - voor wijziging- (kolom a) is de oorspronkelijke begroting, conform raadsbesluit van 14 november 2019. De begroting - na wijziging - (kolom b) is de actuele begroting. Via de 4de rapportage 2020 hebben wij de budgetten voor het laatste bijgesteld. De realisatie cijfers per programma presenteren wij in de kolom rekening (kolom C). Het resultaat per programma blijkt uit kolom d. Dit is het verschil tussen de actuele begroting en de realisatiecijfers. De gepresenteerde bedragen zijn saldobedragen; het verschil tussen de totale baten en lasten van het programma. Voor programma 0 is dit een positief saldo – baten zijn hoger dan de lasten -, omdat binnen dit programma de baten uit het gemeentefonds en belastingen worden verantwoord. De overige programma's hebben een negatief saldo - de lasten zijn hoger dan de baten -. Op deze programma's worden naast eventuele specifieke inkomsten de lasten verantwoord om het programma uit te kunnen voeren.

Toelichting tabel

Uit de tabel blijkt dat wij - passend binnen de toepassing van onze begrotingskaders - zowel voor als na wijziging een sluitende³ begroting hadden. Deze sluitende begroting is het gevolg van de toepassing van de begrotingskaders in onze tussentijdse rapportage. Hierbij hebben we het incidentele tekort in de 2^{de} rapportage en de overschotten in de 3^{de} en 4^{de} rapportage 2020 verrekend met onze algemene reserve. Voor een verdere toelichting hierop verwijzen wij naar het onderdeel 'terugblik' in deze paragraaf. Het totale saldo van de rekening (realisatie) bedraagt € 3,67 mln. voordelig. Omdat wij een sluitende begroting hadden, bedraagt het resultaat van de jaarrekening eveneens € 3,67 mln. voordelig.

³ Sluitend begroting = begrotingssaldo 0

In het vervolg van deze paragraaf gaan wij achtereenvolgens in op:

- terugblik op de ontwikkeling van het begrotingsbeeld,
- een analyse op hoofdlijnen van het jaarrekeningresultaat,
- de ontwikkeling van het weerstandsvermogen.

TERUGBLIK

Algemeen

Op basis van het coalitieakkoord Samen Duurzaam en het Addendum hierop, hebben wij in 2020 verder gewerkt aan het duurzaam op orde houden van onze financiën. Dit hebben wij onder andere ingevuld door:

- toepassing van het raadsbesluit begrotingskaders van 28 maart 2019, waarbij meevallers worden toegevoegd aan de algemene reserve en tegenvallers achtereenvolgens worden opgelost binnen het product, programma of totale begroting;
- toepassing van de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing, waarbij wij ons gekwantificeerd risicoprofiel, inclusief restrisiko⁴ volledig hebben afgedekt via de algemene reserve risicobeheersing;
- bij de producten uit de p&c-cyclus te sturen op sluitende jaarschijven en borging van het structureel en reëel begrotingsevenwicht;
- de invloed van Covid-19 op onze budgetten te compenseren uit de ontvangen Rijkscompensatie via de steunpakketten en reservering van onderuitputting van activiteiten die door corona niet zijn doorgegaan.

Het afgelopen jaar heeft de provinciaal toezichthouder het vierjaarlijks verdiepingsonderzoek naar onze financiële functie en financiële positie uitgevoerd. Op basis van de uitkomsten van dit onderzoek heeft het Provinciebestuur besloten om onze gemeente meerjarig repressief toezicht te verlenen voor de periode 2020-2023. Wij voldoen aan de voorwaarden voor repressief toezicht – met name het borgen van een structureel en reëel sluitende begroting 2020 en meerjarenraming 2021-2024 -. Kortom uit genoemd onderzoek blijkt dat onze financiële positie en functie voldoende basis biedt voor meerjarig repressief toezicht.

Begroting 2020

Uitgaande van de kaderbrief 2019 hebben wij - binnen de begrotingskaders van de gemeenteraad – een structureel en reëel sluitende begroting opgesteld. Dit sluit aan op de opgave uit het coalitieakkoord om onze financiën duurzaam op orde te krijgen én houden. De overschotten binnen de meerjarenraming hebben wij conform genoemde kaders gereserveerd. Dit om mogelijke nadelen uit de circulaires van het gemeentefonds te kunnen opvangen. Dan wel voor de afwegingen over de inzet van nieuw beleid. Zoals aangegeven, voldeden wij met deze begroting aan de eisen van repressief toezicht. Deze begroting was het startpunt om samen met de provincie te werken aan een Bestuurlijk Afsprakenkader (BAK). Tenslotte hebben wij om de kaderstellende rol van de gemeenteraad te versterken, gewerkt aan de verbetering van opzet en leesbaarheid van de begroting.

Rapportages

Na de vaststelling van de begroting 2020 hebben wij in 4 tussentijdse rapportages het begrotingsbeeld bijgesteld. Tijdens de voorbereiding van de 1^{ste} rapportage werden wij geconfronteerd met Covid-19. Vanwege de onzekerheid van deze crisis hebben wij de prognoses toen niet in begrotingswijzigingen vertaald. In onderstaande tabel hebben wij de begrotingsaanpassingen groter dan € 0,5 mln. op een rij gezet.

⁴ Restrisico = 1% van het begrotingstotaal

Tabel – begrotingsaanpassingen

Begrotingsaanpassingen <i>Bedragen x € 1.000</i>	2de rapportage	3de rapportage	4de rapportage
Covid-19 effecten (parkeren, markten, Vixia, cultuur, toeristenbelasting, Wmo, afvalverwerking)	-1.228	-970	-1.444
Rijkscompensatie Covid-19 (steunpakketten)	1.228	1.495	1.444
Jeugdzorg, inclusief vrijval uit de jaarrekening 2019	-1.165		-735
Wmo	-1.321	-725	
Vrijval Prijscompensatie sociaal domein gemeentefonds	1.009		
BUIG / Participatiewet			1.461
Gemeentefonds - circulaires			691
Veiligheidsregio Zuid-Limburg		582	
Inzet middelen Covid-19		1.430	
Afwaardering financiële vaste activa Glanerbrook			-948
saldo afwijkingen < € 500.000	236	-309	302
Verrekening met de algemene reserve	-1.241	1.503	771

Toelichting tabel

In bovenstaande tabel zijn de begrotingsaanpassingen - groter dan € 0,5 mln. - voor het jaar 2020 uit onze rapportages samengevat. Uit deze samenvatting blijkt dat de begrotingsaanpassingen voornamelijk betrekking hebben op de effecten door Covid-19, inclusief de ontvangen Rijkscompensatie via de steunpakketten, alsmede de bijstellingen van de budgetten in het sociaal domein. De bijstelling van het begrotingsbeeld als gevolg van Covid-19 en ontwikkelingen binnen het sociaal domein zijn niet uniek voor onze gemeente. Voor het borgen van de begrotingsstabiliteit binnen het sociaal domein zijn gemeenten afhankelijk van het Rijk. Het incidentele tekort uit de 2^{de} rapportage hebben wij afgedekt uit de algemene reserve. Passend binnen onze begrotingskaders hebben wij de voordelen uit de 3^{de} en 4^{de} rapportage toegevoegd aan de algemene reserve.

JAARREKENINGRESULTAAT 2020

Uit de tabel 'Samenvatting programmaverantwoording' blijkt dat het jaarrekeningresultaat € 3,67 mln. voordelig is. In paragraaf 3.7 hebben wij per programma de verschillen tussen de begroting - na wijziging - en rekening geanalyseerd. Op basis van deze gedetailleerde analyse maken wij een onderscheid in resultaten uit de reguliere bedrijfsvoering en resultaten als gevolg van Covid-19.

Tabel: jaarrekeningresultaat

<i>bedragen x € 1.000</i>	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Reguliere bedrijfsvoering	-	-	1.541	1.541
Covid-19	-	-	2.130	2.130
Saldo programma's	0	0	3.671	3.671

Toelichting tabel jaarrekeningresultaat

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering € 1,54 mln. voordelig is. Het resultaat als gevolg van Covid-19 bedraagt € 2,13 mln. In onderstaande tabellen hebben wij de resultaten uit de reguliere bedrijfsvoering en als gevolg van Covid-19 samengevat.

Tabel resultaten reguliere bedrijfsvoering

programma bedragen x € 1.000	bedrag	Belangrijkste onderwerpen
0 - Bestuur en ondersteuning	-159	OZB niet-woningen, toevoeging aan de voorziening oninbare publiekrechtelijke debiteuren
1 - Veiligheid	161	Exploitatie Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek
2 - Verkeer, vervoer en Waterstaat	-58	Machinale en handmatige straatreiniging incl. bladcampagne, klachtenonderhoud asfalt en elementen en grondkosten, energie- en onderhoudskosten parkeergarages en terreinen
3 - Economie	715	Sportzone, verkoopgrond voormalige Slachthuislocatie
4 - Jeugd en Onderwijs	48	Onderwijshuisvesting, jongerenloket, onderwijsachterstandenbeleid
5 - Sport, Cultuur en recreatie	104	Onderhoud sportaccommodaties, cultuurbedrijf De Domijnen
6 - Sociaal Domein	542	Participatiewet, IOAZ, IOAW, verkoop onroerend goed, Vidar, BTW reïntegratie-activiteiten, ESF, Wmo en Jeugdzorg
7 - Volksgezondheid en milieu	273	Riolering, BTW afvalstromen, MijnStreekwarmte BV
8 - Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing.	-85	Bouwvergunningen, juridische procedures
Saldo reguliere bedrijfsvoering	1.541	

Toelichting tabel resultaten reguliere bedrijfsvoering

In bovenstaande tabel zijn de resultaten uit de reguliere bedrijfsvoering per programma gespecificeerd. Hierbij hebben we per programma de belangrijkste onderwerpen genoemd waarop de resultaten betrekking hebben. Voor een gedetailleerde inhoudelijke toelichting verwijzen wij u naar paragraaf 3.7.

Tabel: Covid-19 resultaten

programma bedragen x € 1.000	omschrijving	bedrag	toelichting
0 - Bestuur en ondersteuning	bestuurszaken	30	Lagere uitgaven door het niet doorgaan van een aantal representatieve activiteiten
	parkeren	40	Licht positievere inkomsten straatparkeren dan eerder bij de rapportages bijgesteld en meer verstrekte vergunningen.
	Precariobelasting terrassen	-27	Vermindering aanslagen met 5 maanden
	BsGW	-122	Extra gemaakte kosten i.v.m. corona
	Decembercirculaire	618	Derde steunpakket van het Rijk voor coronacompensatie
1 - Veiligheid	Openbare orde en veiligheid	40	Onderuitputting op de budgetten betaald voetbal, cameratoezicht, evenementen en buurtpreventie.
3 - Economie	Sportzone	60	Lagere uitgaven door het niet doorgaan van een aantal wielerevenementen
	Weekmarkten	-37	Daling bezetting aantal weekmarkten a.g.v. aangescherpte maatregelen
	Evenementen/ volksfeesten	219	Het voordeel doordat er minder/geen uitgaven zijn geweest door afgelasting of andere invulling evenementen als gevolg van corona.
	Toeristenbelasting	48	Als gevolg van corona is in 2020 de toeristenbelasting met € 120.000 verlaagd. Nu blijkt dat de inkomsten 2020 positiever uitvallen dan verwacht.

programma bedragen x € 1.000	omschrijving	bedrag	toelichting
5 - Sport, Cultuur en recreatie	Wielerevenementen	54	Besparing op incidentele subsidies vanwege het niet doorgaan van diverse wielerevenementen en activiteiten.
6. - Sociaal Domein	Wmo	1.085	Lager verzilveringspercentage Huishoudelijke ondersteuning en ondersteuning
		122	Niet ingezette middelen coronacompensatie WMO eigen bijdrage
Saldo Covid-19 mutaties		2.130	

Toelichting tabel Covid-19 resultaten

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het saldo van de resultaten als gevolg van Covid-19 € 2,13 mln. voordelig is. Dit resultaat is het gevolg van het niet synchroon lopen van de ontvangen Rijkscompensatie in de vorm van de steunpakketten en de lasten voor compensatie van nadelige Covid-19 effecten. Dit voordelig saldo heeft voornamelijk betrekking op onderuitputting als gevolg van het niet doorgaan van diverse activiteiten, alsmede een lager gebruik van Wmo-ondersteuning. Daarnaast hebben we op basis van de decembercirculaire een derde steunpakket van het rijk ontvangen. Wij merken op dat wij een aantal nadelige effecten als gevolg van Covid-19 in onze tussentijdse rapportages hebben verwerkt. Dit betreft bijvoorbeeld effecten op het gebied van parkeren, toeristenbelasten, precario- en reclamebelasting, Wmo, afvalinzameling en Vixia. Wij verwijzen u naar paragraaf 2.2.9 voor een uitgebreide toelichting op de betekenis van Covid-19 voor onze jaarrekening. Overigens stellen wij als onderdeel van de resultaatbestemming voor het positief resultaat beschikbaar te houden voor het risicoprofiel Covid-19. Hierbij sluiten we aan op het Plan van aanpak voor Covid-19. Voor verdere informatie hierover verwijzen wij u naar paragraaf 2.2.9.

Ontwikkeling van het resultaat t.o.v. de actuele begroting

In de 4de rapportage hebben wij de budgetten voor 2020 voor het laatst bijgesteld. Hiermee beoogden wij de rechtmatigheid (begrotingscriterium) in de jaarrekening 2020 te borgen én te voorkomen dat het jaarrekeningresultaat - fors - afwijkt van het bijgestelde begrotingsbeeld in de 4^{de} rapportage. Wij hebben in de besluitvorming over de 4^{de} rapportage 2020 een aantal ontwikkelingen genoemd, onder andere de decembercirculaire, de impact van Covid-19, waardeontwikkeling (niet) woningen en BNG-dividend, die nog niet in de rapportage verwerkt konden worden. Met name omdat de financiële impact nog niet bekend was.

In onderstaand overzicht hebben wij de ontwikkeling van de omvang van het jaarrekeningresultaat ten opzichte de actuele begroting voor de jaren 2018 tot en met 2020 in beeld gebracht.

Begrotingsjaar	Begrotingstotaal	Begroting na wijziging	Resultaat	afwijking
2018	333.507		6.281	1,9%
2019	326.781	-	1.930	0,6%
2020	387.095	-	3.671	0,9%

Uit het overzicht blijkt dat de relatieve afwijking van het resultaat ten opzichte van de begroting - na wijziging - (actuele begroting) minder dan 1% bedraagt van de totale lasten. Zoals we eerder hebben gezien bij de toelichting op het jaarrekeningresultaat, is het resultaat van € 3,67 mln. het gevolg van:

- Reguliere bedrijfsvoering: € 1,54 mln.
- Covid-19 effecten: € 2,13 mln.

Indien we het resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering relateren aan de totale lasten, dan bedraagt de relatieve afwijking 0,4%. De gevolgen van Covid-19 voor onze begroting zijn lastig voorspelbaar en mede afhankelijk van de duur van deze crisis.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Met het weerstandsvermogen bedoelen we dat de gemeente voldoende eigen geld heeft om ook in ongunstige tijden haar taken te kunnen uitvoeren. Met andere woorden, we hebben middelen beschikbaar om risico's en/of onvoorziene tegenvallers op te kunnen vangen. In de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij de kaders voor de minimale omvang van ons weerstandsvermogen vastgelegd. In onderstaande tabel hebben de toepassing van deze kaders inzichtelijk gemaakt via het verloop van en de opbouw van onze algemene reserve.

Tabel Opbouw algemene reserve

(bedragen x € 1.000)	Jaarrekening		Begroting			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
a) Bruto saldo algemene reserve (einde jaar)	21.005	21.462	20.682	22.259	23.038	23.325
b) Bestemmingen	-861	-2.829	-3.408	-3.408	-3.408	-3.408
c) Netto saldo algemene reserve voor risicoprofiel	20.144	18.633	17.274	18.851	19.630	19.917
d) Nodig voor gekwantificeerd risicoprofiel	7.000	9.330	9.770	10.030	10.690	10.700
waarvan corona		-1.400	-3.160	-3.050	-3.050	-3.050
e) Nodig voor buffer / ondergrens algemene reserve	7.020	7.742	7.228	6.953	6.892	6.916
f) Surplus in algemene reserve	6.124	2.961	3.436	4.918	5.098	5.351

* de tabel is inclusief de mutaties uit de 1^{ste} rapportage 2021

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het saldo van de algemene reserve (a) na aftrek van een aantal specifieke bestemmingen toeneemt van € 18,6 mln. in 2020 tot € 19,9 mln. eind 2024. Deze bedragen (c) zijn incidenteel beschikbaar voor de afdekking van ons risicoprofiel. Het risicoprofiel (d), bestaande uit alle gekwantificeerde risico's, inclusief een restrisico van 1 % van het begrotingstotaal, hebben wij volledig afgedekt in onze algemene reserve risicobeheersing. Daarnaast houden wij op basis van eerder genoemde kadernota een algemene buffer (e) aan van 2% van het begrotingstotaal. Uit bovenstaande tabel blijkt dat na volledige afdekking van het risicoprofiel (d) én bovenop de ondergrens het surplus (e) in de algemene reserve in 2020 € 3,0 mln. bedraagt en oploopt tot € 5,4 mln. in 2024. In deze tabel is nog geen rekening gehouden met de verwerking van de resultaatbestemming. Passend binnen onze begrotingskaders voegen wij het saldo na bestemming toe aan de algemene reserve.

Het surplus is beschikbaar om eventuele onvoorziene tegenvallers incidenteel op te kunnen vangen. Daarnaast draagt de omvang van de algemene reserve, inclusief het surplus, bij aan de ontwikkeling van onze solvabiliteit. Aan de hand van de nadere uitwerking van de aangenomen motie kengetallen en ratio's doen wij nadere voorstellen om onze solvabiliteit verder te versterken. Via de P&C-cyclus (begroting 2022) komen we hierop terug. Voor een gedetailleerde toelichting op bovenstaande tabel verwijzen wij naar paragraaf 2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

2. JAARVERSLAG

De begrotingsstructuur kent de volgende opbouw:

Programma		Taakvelden	
nr.	naam	nr.	naam
0.	Bestuur en Ondersteuning	0.1	Bestuur
		0.2	Burgerzaken
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden
		0.4	Overhead
		0.5	Treasury
		0.61	OZB-woningen
		0.62	OZB-niet woningen
		0.63	Parkeerbelasting
		0.64	Belasting overig
		0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
		0.8	Overige baten en lasten
		0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)
		0.10	Mutatie reserves
		0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten
1.	Veiligheid	1.1	Crisisbeheersing en brandweer
		1.2	Openbare orde en veiligheid
2.	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	2.1	Verkeer en vervoer
		2.2	Parkeren
		2.3	Recreatieve havens
		2.4	Economische havens en waterwegen
		2.5	Openbaar vervoer
3.	Economie	3.1	Economische ontwikkeling
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur
		3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
		3.4	Economische promotie
4.	Onderwijs	4.1	Openbaar (basis)onderwijs
		4.2	Onderwijshuisvesting
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken
5.	Sport, Cultuur en Recreatie	5.1	Sportbeleid en activering
		5.2	Sportaccommodaties
		5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
		5.4	Musea
		5.5	Cultureel erfgoed
		5.6	Media
		5.7	Openbaar groen en recreatie
6.	Sociaal Domein	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie
		6.2	Wijkteams
		6.3	Inkomensregelingen
		6.4	Begeleide participatie
		6.5	Arbeidsparticipatie
		6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)
		6.71	Maatwerkdienstverlening 18 +
		6.72	Maatwerkdienstverlening 18 -
		6.81	Geëscaleerde zorg 18 +
		6.82	Geëscaleerde zorg 18 -
7.	Volksgezondheid en Milieu	7.1	Volksgezondheid
		7.2	Riolering
		7.3	Afval
		7.4	Milieubeheer

Programma		Taakvelden	
nr.	naam	nr.	naam
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria
8.	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	8.1	Ruimtelijke ordening
		8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
		8.3	Wonen en bouwen

Conform de voorschriften uit het Besluit Begroting en Verantwoording worden naast genoemde programma's de onderdelen algemene dekkingsmiddelen, overhead, onvoorzien en Vpb afzonderlijk opgenomen. De budgetten en realisatiecijfers die aan deze onderdelen zijn gekoppeld maken ook onderdeel uit van programma 0 Bestuur en ondersteuning.

De uitwerking van de programma's vindt plaats langs de beantwoording op de volgende W-vragen:

1. Wat wilden we bereiken?
2. Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?
3. Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?
4. Wat heeft het gekost?
5. Wie heeft meebetaald?
- 6./7. Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Per programma zijn de belangrijkste, financiële afwijkingen (groter dan € 50.000) ten opzichte van de laatst vastgestelde begroting toegelicht. Bij de toelichting "Wat heeft het gekost?" geven wij op hoofdlijnen aan waarvoor de programmabudgetten zijn ingezet. Tevens analyseren wij het resultaat op hoofdlijnen. Voor een gedetailleerde verschillenanalyse - begroting na wijziging versus realisatie - verwijzen wij naar paragraaf 3.7. In de financiële overzichten zijn de cijfers in duizendtallen weergegeven. De kosten en de nadelige (financiële) afwijkingen zijn vermeld met een ' - ' teken.

Beleidsindicatoren

In het gewijzigde BBV is aangegeven dat het voor gemeenten steeds belangrijker wordt om te kunnen sturen op basis van meetbare prestaties en hierbij vergelijkingen te kunnen maken met andere gemeenten. In dit verband is in het BBV een set van uniforme beleidsindicatoren voorgeschreven. De aan de indicatoren gekoppelde waardes zijn conform voorschrift ontleend aan www.waarstaatjegemeente.nl respectievelijk de gegevens uit de eigen begroting. De beleidsindicatoren zijn opgenomen bij de betreffende programma's.

2.1 PROGRAMMAVERANTWOORDING

2.1.1 PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

*“Een gemeentebestuur met en voor de inwoners.
De inwoner neemt steeds meer zelf het initiatief, wil gehoord worden, wil meedoen.”*

De dienstverlening aan en samenwerking met inwoners, ondernemers, andere overheden en organisaties is de kern van het programma Bestuur en Ondersteuning. En daarmee vormt dit programma de randvoorwaarden voor de resultaten van andere programma's.

In dit programma zijn de volgende taakvelden ondergebracht:

0.1 Bestuur

0.2 Burgerzaken

Taken ter ondersteuning van de gemeentelijke organisatie (bedrijfsvoering)

Tot het programma behoren ook de taken die een relatie hebben met de bedrijfsvoering en de algemene middelen. Over de stand van zaken met betrekking tot de bedrijfsvoering rapporteren wij in paragraaf 2.2.5. Bedrijfsvoering. In paragraaf 2.1.10 presenteren wij het overzicht algemene dekkingsmiddelen en geven wij een inhoudelijke toelichting op de ontwikkeling van de omvang van deze middelen. In dit programma blikken wij terug op de behaalde resultaten van de onderdelen bestuursstijl, bestuurlijke samenwerking en dienstverlening aan de inwoner.

Wat wilden we bereiken?

Binnen het programma Bestuur en Ondersteuning willen we op de middellange termijn:

- een nieuwe bestuursstijl ontwikkelen,
- een cultuuromslag binnen de ambtelijke organisatie realiseren,
- onze dienstverlening laten aansluiten op behoeften van onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2020 de volgende concrete (voorbereidende) werkzaamheden, acties of ontwikkelingen plaatsgevonden.

Bestuurlijke wijzigingen

Begin 2020 is na intensieve onderhandelingen overeenstemming bereikt over de coalitievorming. Overeenstemming over de nieuwe inhoudelijke koers maakte hier onderdeel van uit. Aanvullend op het uit 2018 daterende coalitieakkoord Samen Duurzaam is een addendum gemaakt waarin een aantal aanvullingen zijn opgenomen en accenten zijn gezet.

Meer ruimte geven aan initiatieven uit de samenleving

Met het coalitieakkoord Samen Duurzaam en het addendum hierop maakten wij de beslissende stappen naar een overheid die ruimte geeft aan initiatieven van inwoners, ondernemers, maatschappelijke instellingen en andere overheden. In 2020 hebben wij deze overtuiging concreet gemaakt in onder andere:

- het traject met betrekking tot de Toekomstvisie, waarin wij de samenleving hebben betrokken en hebben samengewerkt met toekomstambassadeurs;
- De stadslabs Historisch Sittard en Geleen Circulair, waar wij niet de bepalende speler zijn, maar een samenwerkingsplatform faciliteren;
- Samen Sterk en ondernemersdienstverlening tijdens de corona-crisis;

- Trendbreuk Zuid-Limburg als vernieuwende, opgavengerichte samenwerking van overheid en maatschappelijke partners;
- NOVI Zuid-Limburg als vernieuwende samenwerking met gemeenten, provincie en Rijk;
- Chemelot Circular Hub als vernieuwende samenwerking met triple-helix partijen en Rijk.

Wij zijn in 2018 gestart en hebben genoemde initiatieven in 2020 geconcretiseerd, maar het is een proces van lange adem. Ongetwijfeld gaan we fouten maken in de invulling van deze andere rol in de samenleving en komen er situaties dat wij de neiging hebben om aan de samenleving te vertellen wat goed voor hen is, dan wel zullen onze maatschappelijke partners geen gebruik maken van de ruimte die wij hen bieden voor eigen initiatief. Het is belangrijk dat we er van bewust zijn dat dit hoort bij het leerproces van ons en onze maatschappelijke partners. Het is belangrijk dat we leren van elke stap die we zetten.

Bestuurlijk afsprakenkader (BAK)

Op 21 juli hebben wij een bestuursakkoord gesloten met de provincie Limburg. In dit BAK hebben wij afspraken gemaakt over economie, energietransitie, mobiliteit en bereikbaarheid, leefbaarheid, veiligheid, wonen, cultuur, sport, gezondheid en jeugd en jongeren. Belangrijk voor de provincie om dit akkoord aan te gaan, is dat wij een strikt financieel beleid blijven voeren om onze financiële positie voor de lange termijn te verstevigen. De afspraken uit het BAK werken wij in 2021 samen met de provincie per onderwerp uit.

Online dienstverlening (uitbreiden van de selfservice)

Wij hebben gewerkt aan de doorontwikkeling van onze online dienstverlening voor ondernemers en inwoners. In 2020 is een aantal randvoorwaarden op dit gebied afgerond. Deze randvoorwaarden hebben betrekking op het oplossen van een aantal beveiligingsissues, met name door het doorvoeren van een aantal systeemupdates en systeemimplementaties. Hierdoor kunnen inwoners en ondernemers zich identificeren met hun eigen inlogmiddel. Bovendien maakt dit dubbele DigiD-ondertekening mogelijk.

Online is het aanbod met 17 producten/diensten uitgebreid. Dit betekent dat ondernemers en inwoners nu in totaal voor 56 producten online terecht kunnen. We hebben het aantal producten dat online betaald kan worden uitgebreid. De volgende producten kunnen nu online betaald worden: de afvalpas, bewijs van in leven zijn, inzien bouwdoos, kenteken wijziging, uittreksel basisregistratie personen, uittreksel burgerlijke stand en verklaring omtrent het gedrag. In 2020 heeft een verdubbeling van de online omzet plaatsgevonden doordat er meer producten online zijn aangevraagd. Het betreft een verschuiving van omzet “aan de balie” naar online.

Overige ontwikkelingen op het gebied van online dienstverlening:

- de toegankelijkheid van de e-formulieren. In oktober heeft er een onafhankelijk onderzoek plaatsgevonden naar de toegankelijkheid van e-formulieren waaruit blijkt dat er met 87,4% toegankelijkheid hoger gescoord wordt dan gemiddeld in de benchmark overheid (79,6%).
- proces/performanceoptimalisatie m.b.t. funnels. Funnels zijn een soort trechters waarin te zien is hoe lang mensen over bepaalde stappen in een e-formulier doen en bij welke stap ze afhaken. Daarmee zijn er gericht aanpassingen aan de formulieren gedaan zodat het gebruik hiervan toeneemt en de klantreis beter wordt.
- het heroverwegen van de mogelijkheden om de post van de gemeente digitaal te ontvangen. Door nieuwe ontwikkelingen (richting persoonlijke internetpagina voor inwoners) en de implementatie van het zaakstelsel (wat t.z.t. een efficiëntere aansluiting op de berichtenbox* mogelijk maakt) is een pas op de plaats gemaakt m.b.t. het aansluiten van producten en diensten op de berichtenbox.
**een persoonlijke digitale brievenbus waarmee inwoners post digitaal veilig kunnen ontvangen en bewaren en waar vooralsnog in Sittard-Geleen alleen het product verlopen reisdocumenten aan gekoppeld is.*

- Bellen met nummerweergave: Op de vaste toestellen is in 2020 de nummerweergave standaard ingeschakeld (10 cijferig telefoonnummer van de gemeente), waardoor de inwoner/ ondernemer kan achterhalen wie er belt/ gebeld heeft. Bij mobiele zakelijke telefoons wordt het ja, tenzij principe gehanteerd m.b.t. nummERMelding, wat betekent dat medewerkers waar mogelijk het mobiele nummer tonen en er zo weinig mogelijk anoniem gebeld wordt.

Ondernemersdienstverlening

Om een extra impuls te geven aan de (verbetering van) de ondernemersdienstverlening hebben wij eind 2019 besloten een taskforce ondernemersdienstverlening in te richten. Er zijn nieuwe initiatieven ontwikkeld en daarnaast is er gebruik gemaakt van de initiatieven, die in gang gezet zijn/waren vanuit de inwonersdienstverlening en het programma Omgevingswet. In 2020:

- is de online en offline ingang voor ondernemers verbeterd;
- is het aantal producten en diensten die ondernemers digitaal kunnen aanvragen uitgebreid;
- zijn de contacten met ondernemers t.b.v. doorontwikkeling dienstverlening geïntensiveerd;
- is geïnvesteerd in de interne processen, samenwerking en mindset met als doel de (aan) vragen van ondernemers adequater en klantgerichter op te pakken;
- is de informatievoorziening aan ondernemers geïntensiveerd;
- is er geïnvesteerd in ondersteunende systemen, die (ook) een positieve bijdrage leveren aan de dienstverlening aan ondernemers (nummerweergave, vak-applicatie vergunningen, toezicht en handhaving, zaaksysteem).

Burgerpeiling

Eind oktober is de burgerpeiling uitgevoerd bij onze inwoners. De resultaten zijn binnen en wij zijn bezig met de analyse en duiding van de resultaten en de vergelijking met de resultaten uit de vorige burgerpeiling (2018). De respons bestond uit 3579 volledig ingevulde vragenlijsten (waarvan 24 schriftelijk). In 2018 waren er 1063 ingevulde bruikbare vragenlijsten. De resultaten worden in de loop van 2021 gepresenteerd.

Citymarketing

Het jaar 2020 werd sterk gedomineerd door de coronacrisis. Ook voor citymarketing waren de beperkende effecten duidelijk merkbaar. De realisatie van de voornemens, zoals die zijn genoemd in de begroting 2020, is voor een deel opgeschort c.q. vertraagd. De activiteiten gericht op de profilering bij bezoekers, ondernemers, werknemers, studenten en inwoners zijn zoveel als mogelijk gecontinueerd. Omdat diverse sectoren zoals bijvoorbeeld evenementen, retail, horeca, onderwijs en cultuur, gedurende een groot deel van het jaar gesloten waren, kon het bevorderen van bezoekersstromen echter slechts beperkt plaatsvinden. Citymarketing was in 2020 daardoor voor een groot deel gericht op het profileren bij de inwoners van de nog toegestane vrijetijdsbesteding zoals wandelen en fietsen en op de beperkte mogelijkheden die er tijdelijk waren voor corona-proof winkelen. Daarnaast is, vooruitlopend op de implementatie van de Toekomstvisie 2030, al een begin gemaakt met het profileren van de stad op basis van de thema's innovatie, circulariteit en duurzaamheid. Het evalueren van de merkvisie Ondernemend Sittard-Geleen 2020 en het verbinden van een eventueel herijkte merkvisie 2030 aan de toekomstvisie 2030 heeft nog niet kunnen plaatsvinden omdat ook het traject Toekomstvisie 2030 vertraging heeft opgelopen

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Het programma richt zich op de dienstverlening aan en de samenwerking met onze inwoners, ondernemers, organisaties en andere overheden. Wij hebben het afgelopen jaar intensief met deze partijen samengewerkt om onze doelen en resultaten te bereiken.

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	227.855	238.687	242.934	4.247
Lasten	-48.456	-50.176	-50.753	-577
Saldo Baten en Lasten	179.399	188.511	192.181	3.670
Onttrekkingen	6.961	13.760	13.720	-40
Toevoegingen	-7.511	-11.550	-14.801	-3.251
Saldo Reserves	-550	2.210	-1.081	-3.290
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	178.849	190.721	191.100	380

Analyse resultaat

De (gesaldeerd) voor het programma beschikbare gelden betreft de dekking voor de lasten van de overige programma's. De totale baten bestaan voornamelijk uit de diverse uitkeringen van het gemeentefonds en belastingenontvangsten in het kader van OZB en overige belastingen.

De belangrijkste uitgavenposten betreffen kosten overhead. Hierin zijn de budgetten opgenomen die verband houden met de bedrijfsvoering. Het gaat om de uitvoering van de volgende taken: personeel en organisatie, financiën, inkoop, facilitaire zaken en huisvesting, automatisering en dataservices en communicatie. Daarnaast worden ook de budgetten die direct verband houden met de gemeentelijke bestuursorganen (college, raad) en de directe ondersteuning hiervan geboekt.

Binnen het taakveld burgerzaken is er een verscheidenheid van wettelijke verplichtingen. De uitvoering hiervan is georganiseerd binnen de stadswinkel (onder andere burgerzaken en klantcontactcentrum). Ook zijn alle toevoegingen en onttrekkingen van reserves in dit programma geboekt welke betrekking hebben dit programma.

Het voordelig saldo van dit programma wordt met name veroorzaakt door:

- Voordelig resultaat op het Gemeentefonds m.b.t. de decembercirculaire t.g.v. het 3e steunpakket voor corona.
- Nadelig resultaat op het saldo van de gemeentelijke belastingen door met name de coronacrisis en de extra storting in de voorziening oninbare publiekrechtelijke debiteuren.
- Het saldo van de bedrijfsvoering en de personele kosten van alle teams. Dit in combinatie met de storting van het surplus van de personele budgetten in de daarvoor bestemde calamiteitenreserve.

Wie heeft mee betaald?

De bekostiging van onze dienstverlening vindt plaats door de leges die wij aan onze inwoners en bedrijven in rekening brengen. Daarnaast zijn de uitkeringen van het Rijk uit het gemeentefonds ontvangen en ook de inkomsten uit de parkeerbelasting en de onroerend zaakbelasting.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Het traject van de uitwerking van de Toekomstvisie 2030 is vertraagd, omdat wij het interactieve traject met de samenleving moesten uitstellen dan wel anders (digitaal) vorm moesten geven.

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's, toe te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En ze bieden raadsleden meer inzicht om te kunnen sturen.

Naam indicator	Eenheid	Sittard-Geleen	Landelijk	Periode
Waardering van burgers voor alle inspanningen van de gemeente	Waarderingscijfer burgerpeiling "Waar staat je Gemeente?"	>5.84 (2018) ⁵	6.65	2018
Waarderingscijfer directe dienstverlening	Waarderingscijfer burgerpeiling "Waar staat je Gemeente?"	>6.10 (2018)	6.75	2018
Waarderingscijfer digitale dienstverlening	Waarderingscijfer "Waar staat je Gemeente?"	>6.50 (2019)	6.85	2018
Samenwerking met inwoners	Waarderingscijfer burgerpeiling "Waar staat je Gemeente?"	>5.41 (2018)	6.61	2018
Voorlichting en communicatie	Waarderingscijfer burgerpeiling "Waar staat je Gemeente?"	>6.27 (2018)	6.67	2018
Vertrouwen in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd	Waarderingscijfer burgerpeiling waar staat je Gemeente	>4.88 (2018)	6.10	2018
Betrokken en oplossingsgericht	Waarderingscijfer burgerpeiling waar staat je Gemeente	>3.79 (2018)	5.03	2018
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	10	Niet van toepassing	2020
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	9	Niet van toepassing	2020
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	688	Niet van toepassing	2020
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + kosten externen	10% € 6,44 mln.	Niet van toepassing	2020
Overhead	% van de totale lasten	9,23%	Niet van toepassing	2020

Gerelateerde beleidsnota's

Vanzelfsprekend in Verbinding; Communicatievisie 2017-2021
Ondernemend Sittard-Geleen; Merkvise 2015-2019
Online Strategie gemeente Sittard-Geleen; Digitale ambitie voor online communicatie en online dienstverlening 2016

Gerelateerde verbonden partijen

Belastingssamenwerking gemeenten en waterschappen
NV Bank Nederlandse Gemeenten
Claim Staat Venootschap (CSV) Amsterdam BV
Enexis NV
Publiek Belang elektriciteitsproductie BV
NV Waterleidingmaatschappij Limburg
Stichting Stadbroek in Ontwikkeling

⁵ In 2021 worden de cijfers op basis van de burgerpeiling 2020 geactualiseerd.

2.1.2 PROGRAMMA 1 VEILIGHEID

“Een veilige en prettige woon-, werk- en leefomgeving voor onze inwoners. Niet alleen in cijfers, maar ook in beleving. Dit heeft onze doorlopende aandacht gehad in 2020.”

Het programma Veiligheid richt zich op de wettelijke- én de niet wettelijke taken van veiligheid. Denk daarbij aan brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, openbare orde en (externe) veiligheid.

Dit programma kent de volgende taakvelden:

- 1.1 Crisisbeheer en Brandweer
- 1.2 Openbare Orde en Veiligheid

Wat wilden we bereiken?

Voor het programma Veiligheid hadden we in 2020 de volgende speerpunten:

- Ondernijning
- Sociale Veiligheid
 - High Impact Crimes (HIC)
 - Personen met verward gedrag
 - Radicalisering en Polarisatie
- Externe Veiligheid

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Ondernijning

In 2020 hebben we gewerkt aan de aanpak van ondernijning. Dat hebben we samen gedaan met partners als het Regionaal Informatie en Expertise Centrum Limburg (RIEC), de politie, de Belastingdienst, het Openbaar Ministerie en andere gemeenten. Samen met deze partners zijn, via structurele werkzaamheden en via projecten, acties uitgevoerd en barrières opgeworpen om onze gemeente zo onaantrekkelijk mogelijk te maken voor criminelen en criminele netwerken en hun activiteiten.

Zo hebben we acties verricht binnen de projecten ‘Hensplantages’ in Sittard-Geleen en ‘Spookbedrijven’ in de Westelijke Mijnstreek. Deze projecten worden t/m 2021 bekostigd door het Ministerie van Justitie en Veiligheid. Ook hebben we acties verricht in de aanpak van het fenomeen spookbewoning, onder andere via extra toezicht en handhaving en het bevorderen van de deskundigheid van onze medewerkers om fraude op het gebied van BRP-registratie te herkennen en te voorkomen. We hebben toepassing gegeven aan de Wet Bibob om bijvoorbeeld aanvragers van vergunningen te toetsen op integriteit. Het actualiseren van onze Beleidsregels Wet Bibob en het daarmee onder andere verbreden van de Bibob-toetsing binnen de gemeente is in 2020 niet gelukt. Hier is meer tijd voor nodig en dit wordt in 2021 opgepakt. We hebben het Damocles-beleid actief uitgevoerd, waardoor we 78 productie- en handelslocaties van drugs tijdelijk hebben gesloten. Straatdealers krijgen in onze gemeente sinds eind 2020 een last onder dwangsom opgelegd.

Sociale Veiligheid

In de afgelopen jaren waren in onze gemeente opvallend veel woninginbraken. Door een uitgebreide aanpak hebben we het aantal in 2020 weten te reduceren. We werken o.a. samen met politie, woningcorporaties, het Openbaar Ministerie en andere Limburgse gemeenten. Acties die we in 2020 gezamenlijk hebben uitgevoerd in de aanpak van woninginbraken zijn: het aanpakken van veelplegers, preventieve acties in onze wijken, opkopers hun spullen laten registreren, dwangsommen voor personen die inbrekerswerktuig vervoeren en het zoeken naar een oplossing voor onveilige sleutelkluisjes. Door de gezamenlijke aanpak was in 2019 een sterke afname van woninginbraken te zien. Ook in 2020 is sprake van een sterke afname. Die wordt gezien in het hele land en lijkt mede een gevolg van de Covid-19 maatregelen.

Onze inwoners leveren een actieve en essentiële bijdrage in de aanpak van sociale onveiligheid. Via Whatsapp-groepen en inmiddels twaalf buurtpreventieteams verbeteren inwoners de veiligheidsbeleving in de buurten van onze gemeente. In 2020 hebben we deze vorm van inwonerparticipatie ondersteund.

Ook hebben we in 2020 buurtbemiddeling ondersteund. Via buurtbemiddeling helpen inwoners mee om onenigheid tussen wijkbewoners op te lossen en de onderlinge contacten tussen de wijkbewoners te herstellen. Inwoners die zich inzetten als buurtbemiddelaar volgen een training via Partners in Welzijn. De gemeenten en de woningcorporaties in de Westelijke Mijnstreek betalen de inzet van Partners in Welzijn.

Door de coronacrisis ontwikkelt cybercriminaliteit zich snel, ook in onze gemeente. Duidelijk is dat cybercrime niet meer weggaat en een groeiend veiligheidsprobleem is. Het vraagt dan ook een internationale en nationale aanpak. Om de gevolgen voor inwoners van onze gemeente te minimaliseren, pakken we cybercrime ook lokaal aan. Zo hebben we in 2020 gewerkt aan het creëren van extra bewustzijn rondom cybercrime bij onze ondernemers en inwoners. We werken daarbij samen met de gemeenten in Zuid-Limburg, het cybercrime team van de politie en het Openbaar Ministerie.

Zorg en Veiligheid

Als gemeente krijgen we steeds meer taken en verantwoordelijkheden in dossiers op wat wij noemen ‘*het snijvlak van zorg en veiligheid*’. Als gemeente werken we vanuit verschillende teams samen aan de aanpak van deze dossiers. Daarnaast werken we samen met de politie, het Openbaar Ministerie, het RIEC, woningcorporaties, Veilig Thuis, instellingen voor geestelijke gezondheidszorg, Reclasseringsorganisaties, de Dienst Justitiële inlichtingen en de Zuid-Limburgse Veiligheidshuizen. Vaak werken we ook samen met de andere gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en de regio Zuid-Limburg. In 2020 hebben we gewerkt aan thema’s als:

- *Personen met verward gedrag:*

Het aantal meldingen over mensen die verward gedrag vertonen, neemt al enkele jaren toe. Samen met allerlei partners in de gemeente en regio hebben we in 2020 via pilots gekeken naar passend vervoer, een time out voorziening, de crisiskaart, opleiding en Geestelijke Gezondheidszorg kennis in de wijk. Eén van de pilots is het Verbindingspunt Informatie en Advies (VIA) ZL. Per augustus 2020 is het project ‘Aanpak kwetsbare personen met verward gedrag en een hoog (veiligheids)risico Zuid-Limburg’ van start gegaan met subsidie van het Ministerie van JenV. Het project loopt tot 1 januari 2022. Het VIA is hierin voor een verdere doorontwikkeling meegenomen. De gemeente Sittard-Geleen is voor het project karttrekker voor de regio Zuid-Limburg.

- *Geweld in afhankelijkheidsrelaties:*

We werken in de regio samen aan een aanpak tegen Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA). In 2020 zijn de Regiovisie GIA Zuid-Limburg en de Uitvoeringsagenda Geweld Hoort Nergens Thuis vastgesteld. Hieruit volgen acties om slachtoffers zo vroeg en goed mogelijk in beeld krijgen en het geweld zo snel mogelijk en voor lange tijd te stoppen.

- *Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg en radicalisering:*

In 2020 is de Bopz vervangen door twee nieuwe wetten, namelijk de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) en de Wet zorg en dwang (Wzd). In 2020 is door het Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek uitvoering gegeven aan de nieuwe gemeentelijke taak binnen de Wvggz-

- *Radicalisering:*

In 2020 is aan preventie gewerkt via een jaarlijkse opdracht aan Partners aan Welzijn. Meldingen van mogelijke radicalisering zijn behandeld door het Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek.

Het Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek is belangrijk in de uitvoering van thema’s op het gebied van Zorg en Veiligheid. Het Veiligheidshuis is een netwerk van gemeente, zorg- en justitiepartners. Het Veiligheidshuis heeft als doel te komen tot een succesvolle aanpak van multi-probleem gezinnen, criminaliteit en ernstige overlast. Dit wordt gedaan door een gezamenlijke aanpak waarbij de meerwaarde van het Veiligheidshuis ligt op de

focus van de complexe problematiek op het snijvlak van zorg en veiligheid. Deze aanpak is ook in 2020 weer een belangrijke succesfactor gebleken voor het terugdringen van criminaliteit en overlast.

Externe Veiligheid

In 2020 is onze inzet op Externe Veiligheid gericht geweest op twee hoofdpunten: (1) voldoen aan wettelijke normen en externe veiligheidsbeleid, en (2) een bovenwettelijk veiligheidskader op en nabij de Chemelot-site.

- *Advisering en toetsing ruimtelijke ontwikkelingen en vergunningen*

Het adviseren en toetsen van externe veiligheid in ruimtelijke plannen en vergunningen is een permanent onderdeel binnen onze gemeente. Het vormt daarmee de basis om te voldoen aan de wettelijke normen maar ook aan de vastgestelde uitgangspunten en ambities als benoemd in ons externe veiligheidsbeleid (Spoorvisie en Chemelot).

- *Gezamenlijke veiligheidsvisie Chemelot e.o.*

Eind 2019 hebben de colleges van GS en van B&W van de gemeenten Sittard-Geleen, Stein en Beek de 'Veiligheidsvisie Chemelot e.o.' vastgesteld. Eén van de in de visie aangekondigde maatregelen betrof de inrichting van een zogenoemde Technische VeiligheidsCommissie (TVC) die onder meer tot opdracht heeft het opstellen van een bovenwettelijk veiligheidskader. De TVC is in september van 2020 van start gegaan. De uitkomsten worden Q1/Q2 2021 verwacht.

- *Voorbereidingen Omgevingswet*

Het Ministerie van Infrastructuur en Milieu werkt in het programma 'Modernisering omgevingsveiligheid' aan nieuw beleid over externe veiligheid. Het nieuwe beleid krijgt goeddeels vorm in de Omgevingswet. We volgen deze ontwikkelingen nauwgezet en anticiperen waar mogelijk. Onder andere het werken met aandachtsgebieden voor externe veiligheidsrisico's is een nieuwe manier van omgaan met het groepsrisico. Op het moment van de inwerkingtreding van de Omgevingswet zijn de aandachtsgebieden direct van toepassing op milieubelastende activiteiten (MBA). Het bevoegd gezag is verantwoordelijk voor het vaststellen van de aandachtsgebieden. Momenteel zijn wij in samenwerking met de RUD Zuid-Limburg de aandachtsgebieden van alle MBA's binnen ons grondgebied aan het uitwerken.

- *Programma Externe veiligheid*

In het vastgestelde "Plan van aanpak Omgevingswet" is onder meer een actualisatie van de omgevingsvisie 2016 en een doorvertaling van de Toekomstvisie 2030 voorzien. Het pva Omgevingswet voorziet eveneens in de voortzetting van de uitwerking van het programma veiligheid. Daarin zullen (naar verwachting) ook de zaken vanuit de TVC, om het bovenwettelijk veiligheidskader te formuleren, worden opgenomen.

- *Emplacementen en Basisnet (spoor)*

De vervoersstromen en sturing, gaven aanleiding voor het Rijk om nog eens fundamenteel te kijken naar de systematiek van het Basisnet (inclusief emplacementen). Juist ook omdat geen klip en klare oplossingen gevonden zijn en ook niet eenvoudig voorhanden lijken te zijn voor de problemen die op tafel liggen. Het gevolg is dat lokaal – met name in de steden – overschrijdingen van de vooraf berekende groepsrisico's plaatsvonden. Het ministerie heeft daarom met alle betrokken partijen (waaronder Sittard-Geleen) een actieplan opgesteld als basis voor operationele en politieke keuzes ten aanzien van de vormgeving van de systematiek van het Basisnet (spoor) en de uitvoering daarvan. In het actieplan is een volwaardig onderzoek naar het emplacement Sittard: inclusief omgevingswaarden en (verlaging van het) groepsrisico opgenomen. Dit onderzoek zal in 2021 verder uitgewerkt worden.

Buitengewoon opsporingsambtenaren

De aanhoudende corona-crisis met aanscherping van maatregelen en een strengere handhaving heeft in 2020 impact gehad op de inzet van de buitengewoon opsporingsambtenaren (boa's). Toezicht op en handhaving van de Noodverordening en de Tijdelijke wet maatregelen Covid-19 heeft prioriteit gekregen met als gevolg dat reguliere taken in mindere mate konden worden uitgevoerd. Om naast uitvoering van de corona-taken ook

uitvoering te geven aan (een deel van) de reguliere taken, zijn extra boa's ingehuurd. Daarnaast hebben personele wisselingen ook geleid tot de noodzaak om in te huren.

De unit Boa en het wijkgericht werken zijn in ontwikkeling. Er zijn stappen gezet door een aantal jonge boa's in dienst te nemen. Hierdoor heeft de unit een nieuwe impuls gekregen. Het wijkgericht werken – waarbij wordt gestreefd naar een integrale en proactieve aanpak en naar zichtbaarheid, vindbaarheid en aanspreekbaarheid – was en is een speerpunt, maar staat onder druk door de gevolgen van de corona-crisis, de noodzakelijke inhuur en personele wisselingen. Tijdens de corona-crisis is gebleken dat de uitgangspunten achter het wijkgericht werken wel degelijk een positieve uitwerking hebben. Zo hebben de boa's zich tijdens de eerste golf vooral dienstverlenend opgesteld. Deze contacten met inwoners en ondernemers werden zeer gewaardeerd en het merendeel van onze inwoners en ondernemers heeft zich – ook tijdens de tweede golf – goed aan de regels gehouden en de maatregelen opgevolgd. Repressieve handhaving was vervolgens het sluitstuk. Verder is in de zomermaanden gebleken dat een integrale aanpak van – mede door corona veroorzaakte – overlast tot betere resultaten kan leiden. Door goede samenwerking tussen gemeente, maatschappelijke organisaties, politie en ondernemers, is de overlast beëindigd en zijn oplossingen gevonden voor de knelpunten die tot de overlast hebben geleid. Op basis van deze waardevolle ervaringen wordt met de in 2021 voorziene uitbreiding van het aantal wijkboa's een hernieuwde impuls gegeven aan het wijkgericht werken. Daarnaast zijn de boa's in 2020 in samenwerking met politie gestart met de zogenoemde Veilig Uitgaan-dienst. Hiermee is vooruitgelopen op de invoering van de nieuwe roostersystematiek die tot een verruiming van de werktijden moet leiden en is een (verdere) impuls gegeven aan de samenwerking met de politie. Ook deze waardevolle ervaring wordt in 2021 verder benut.

Andere aandachtsgebieden

- *Crisisbeheersing en Rampenbestrijding:*

Crisisbeheersing en rampenbestrijding gaat over de voorbereiding op een ramp of incident en de aanpak daarvan. De Veiligheidsregio Zuid-Limburg is verantwoordelijk voor het voorbereiden en coördineren van taken op dit terrein, maar ook de gemeenten hebben een rol met hun crisisorganisatie. In 2020 stond uiteraard de corona-crisis centraal in de werkzaamheden van de Veiligheidsregio en de gemeentelijke crisisorganisatie.

- *Evenementenveiligheid*

In 2020 konden veel evenementen geen doorgang vinden. De coronamaatregelen waren van grote invloed op de evenementen die wel nog konden doorgaan.

- *Betaald Voetbal*

In 2020 hebben we binnen onze gemeente verder gewerkt aan toegankelijke, gastvrije en veilige voetbalwedstrijden. Voetbalwedstrijden waar minder politie-inzet en andere veiligheidsmaatregelen nodig zijn. Samen met Fortuna Sittard, politie en Openbaar Ministerie hebben we de veiligheid bij voetbalwedstrijden weten te verbeteren. 2020 was vanwege de geldende coronamaatregelen en het ontbreken van supporters in het stadion een bijzonder jaar. Op het gebied van veiligheid rondom voetbalwedstrijden hebben we in 2020 dan ook minder acties hoeven uit te voeren.

- *Informatievoorziening:*

Een goede informatievoorziening zorgt ervoor dat de juiste informatie beschikbaar is, op het juiste moment. Als gemeente is het cruciaal om over goede informatie te beschikken voor de aanpak van onveilige situaties. In 2020 hebben we de informatievoorziening samen met andere partners verbeterd en maken we steeds beter gebruik van de beschikbare informatie, ook van onze partners.

- *Informeren raad*

Uitgangspunt is dat de raad minstens twee keer per jaar via informatiesessies wordt meegenomen in de actualiteit van het (steeds) veranderende veiligheidsbeeld. In verband met de corona-maatregelen is dit in 2020 slechts één keer gelukt.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Samen met allerlei andere partijen werken we iedere dag aan de aanpak van onveiligheid. Voor een doelmatige en slagvaardige hulpverlening rondom de fysieke veiligheid, hebben we op regionaal niveau samengewerkt in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Hieronder vallen rampenbestrijding en crisisbeheersing, en brandweezorg en ondersteuning. Onze belangrijkste samenwerkingspartners bij de aanpak van ondermijning waren het RIEC, het Openbaar Ministerie, politie, de Belastingdienst en (boven)lokale partners. Als het gaat om de sociale veiligheid, dan hebben we samengewerkt met de politie, woningcorporaties, het Openbaar Ministerie en andere Limburgse gemeenten. Maar zeker ook met onze inwoners en ondernemers. Hun betrokkenheid is essentieel voor de aanpak. Via bijvoorbeeld buurtpreventieteams en WhatsApp groepen hebben zij een belangrijke bijdrage geleverd aan het signaleren van onveilige en ongewenste situaties. Op dossiers Zorg en Veiligheid werken we met een groot aantal gemeentelijke teams, ketenpartners en partijen uit het zorg- en veiligheidsdomein samen, waaronder andere gemeenten in Zuid-Limburg en het Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	1.022	2.415	2.350	-65
Lasten	-13.758	-15.037	-14.728	310
Saldo Baten en Lasten	-12.737	-12.622	-12.378	244
Onttrekkingen	279	379	329	-50
Toevoegingen	0	0	7	7
Saldo Reserves	279	379	336	-43
1 VEILIGHEID	-12.458	-12.244	-12.042	201

Analyse resultaat

De (gesaldeerd) voor het programma beschikbare € 12,2 mln. werd in 2020 besteed aan crisisbeheersing, brandweer (1.1) en openbare orde en veiligheid (1.2).

De budgetten op het gebied van crisisbeheersing en brandweer (1.1) bedroegen in 2020 € 7,6 mln. en had voornamelijk betrekking op de gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De beïnvloedbaarheid van deze budgetten was vrij beperkt aangezien het de uitvoering van wettelijke taken betrof.

De budgetten op het gebied van openbare orde en veiligheid bedroegen in 2020 € 4,6 mln. en hadden met name betrekking op:

- De inzet van Boa's ad € 2,2 mln. bij Handhaving,
- De inzet van budgetten ad € 2,4 mln. bij Sociale Veiligheid (o.a. Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek, High Impact Crimes, ondermijning).

Het incidenteel voordeel ad € 0,2 mln. binnen Sociale Veiligheid wordt met name veroorzaakt door de niet benutte exploitatieruime bij evenementen, betaald voetbal, cameratoezicht en buurtpreventie t.g.v. Corona en een incidenteel voordeel afrekening subsidies voorgaande jaren m.b.t. het Veiligheidshuis W.M.

Wie heeft mee betaald?

De (gemeentelijke) activiteiten zijn in 2020 gefinancierd uit bestaande reguliere budgetten, diverse incidentele budgetten en diverse jaarlijks toegekende subsidies van het Ministerie van Justitie & Veiligheid, centrumgemeente Maastricht en regiogemeenten Beek en Stein.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Corona

De coronacrisis heeft ook effect op de veiligheid in de gemeente Sittard-Geleen. Sommige criminaliteit is door de coronamaatregelen afgenomen, zoals woninginbraken, andere is toegenomen, zoals cybercriminaliteit. We hebben onze aandacht dus op momenten moeten verschuiven. Ook hebben we onze activiteiten in de wijken soms anders dan normaal moeten uitvoeren of moeten uitstellen. Waar dit het meest voor geldt zijn rampenbestrijding en crisisbeheersing en de werkzaamheden van onze boa's. In 2020 stond de corona-crisis centraal in de werkzaamheden van de gemeentelijke crisisorganisatie, waardoor een aantal beoogde werkzaamheden binnen het thema crisisbeheersing, zoals activiteiten in het project *Samen Redzaam* (gericht op crisisbeheersing en communicatie rondom Chemelot), vertraging hebben opgelopen. Met betrekking tot de inzet van boa's heeft het toezicht op en de handhaving van de Noodverordening en de Tijdelijke wet maatregelen Covid-19 in 2020 prioriteit gekregen. Dit heeft het gevolg gehad dat reguliere taken in mindere mate konden worden uitgevoerd.

Ontwikkelingen veiligheidsbeeld/-dossiers

Onze gemeente kent een veelzijdig en omvangrijk veiligheidsbeeld. Binnen dit beeld is voortdurend sprake van autonome ontwikkelingen, waar we als gemeente, via het nemen van passende maatregelen, noodzakelijkerwijs op moeten inspringen. Terugkijkend op het jaar 2020 worden een aantal autonome ontwikkelingen gezien op thema's die de veiligheidsbeleving negatief beïnvloeden en daarmee behoorlijke impact hebben op onze inwoners, zoals bijvoorbeeld een stevige stijging van jeugdoverlast en cybercriminaliteit. Hoewel in 2020 al is gestart met het nemen van maatregelen, zal dit extra inzet vragen in 2021. En naar verwachting ook in de jaren erna, dan wel structureel. Een duurzame aanpak van dergelijke veiligheidsproblemen noodzaakt immers structurele inzet/ aandacht.

Naast autonome ontwikkelingen in het veiligheidsbeeld, is eind 2020 een versnelling ingezet op de aanpak van een aantal belangrijke integrale dossiers binnen onze gemeente, zoals de gebiedsgerichte aanpak van Geleen-Zuid en Geleen-Centrum en het dossier woonwagencentra's. Voor deze dossiers wordt (ook) in 2021 een bijdrage (personeel/middelen) vanuit het programma Veiligheid gevraagd. Tegelijkertijd vraagt de corona-crisis sinds begin 2020 specifieke inzet van het programma Veiligheid (onder meer crisisbeheersing en boa's, zie ook hierboven). Deze inzet zal voorlopig in 2021 blijven bestaan. Daarnaast moet de aandacht op bestaande veiligheidsthema's binnen het programma, zoals ondermijning en High Impact Crimes, worden vastgehouden, willen we komen tot een structurele verbetering van het veiligheidsbeeld in onze gemeente. Tenslotte is de verwachting dat, gezien de huidige ontwikkelingen, in 2021 en volgende jaren de druk, inhoudelijk en financieel, op de dossiers op het snijvlak van zorg en veiligheid toeneemt.

Flexibiliteit is noodzakelijk voor wat betreft de inzet binnen het programma Veiligheid. Het adequaat kunnen inspringen op autonome ontwikkelingen (de veranderingen in het veiligheidsbeeld), ontwikkelingen op grote integrale dossiers, de bestaande thema's en ook corona-ontwikkelingen, zoals de dak- en thuislozenproblematiek, vraagt hier immers om. Het kunnen acteren op al deze ontwikkelingen vraagt ook om de juiste personele en materiële gemeentelijke randvoorwaarden. Het is dan ook van belang om continue de ontwikkelingen af te zetten tegen de bestaande én de noodzakelijke gemeentelijke personele en materiële inzet. Op basis van het beeld eind 2020 wordt vastgesteld dat de bestaande personele en materiële inzet in 2021, en op onderdelen structureel, binnen het programma Veiligheid niet toereikend is. Hierdoor kan de uitvoering van de actuele, noodzakelijke taken niet worden gegarandeerd en kan niet/onvoldoende worden ingesprongen op de autonome ontwikkelingen en de gevolgen hiervan binnen het programma Veiligheid. Dit heeft vervolgens ook een niet te vermijden effect op beoogde resultaten binnen (grote) integrale dossiers. Deze risico's zullen nader in kaart worden gebracht. Via de p&c-cyclus komen wij hierop terug.

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En ze bieden raadsleden meer inzicht om te kunnen sturen.

BBV indicator	Eenheid	Sittard-Geleen	Maastricht*	Limburg	Periode
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	130	190	125	2019
Winkeldiefstallen	Aantal per 10.000 inwoners	27,84	23,86	19,12	2020
Diefstallen uit woningen	Aantal per 10.000 inwoners	18,35	18,02	17,04	2020
Vernielingen en beschadigingen	Aantal per 10.000 inwoners	56,98	52,40	45,75	2020

*ter vergelijking is gemeente Maastricht opgenomen.

Gerelateerde beleidsnota's

Kadernota integrale veiligheid Westelijke Mijnstreek 2019-2022

Uitvoeringsplan Integrale Veiligheid 2019-2020

Veiligheidsvisie Spoorzone Sittard-Geleen

Veiligheidsvisie Chemelot

Beleidsvisie externe veiligheid Chemelot site/Westelijke Mijnstreek

2.1.3 PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

“Wij willen de bereikbaarheid, verkeersveiligheid en daarmee de leefbaarheid van de gemeente duurzaam en vernieuwend in stand houden en ontwikkelen.”

Met het programma Verkeer, Vervoer en Waterstaat willen we de bereikbaarheid van Sittard-Geleen over de weg, het spoor en het water op niveau houden. En liefst nog verbeteren. Het gaat dan niet alleen over de lokale, maar ook de (boven)regionale doorstroming én de verkeersveiligheid. Het programma draagt bij aan de economische en maatschappelijke ambities van de gemeente: we vergroten hiermee de leefbaarheid en versterken de economische kracht. Ook binnen dit programma is duurzaamheid een belangrijk uitgangspunt.

Het programma kent de volgende taakvelden:

- 2.1 Verkeer en vervoer
- 2.2 Parkeren
- 2.3 Recreatieve havens
- 2.4 Economische havens en waterwegen
- 2.5 Openbaar vervoer

Wat wilden we bereiken?

Met het programma Verkeer, Vervoer en Waterstaat willen we op de middellange termijn:

- de lokale en regionale bereikbaarheid van de stad, kernen en bedrijven optimaliseren,
- een verkeersveilige gemeente,
- een verschuiving naar duurzame manieren van vervoer.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, zijn we in 2020 met de volgende (voorbereidende) werkzaamheden, acties en ontwikkelingen aan de slag gegaan.

Mobiliteitsvisie 2040 Zuid-Limburg

In 2019 zijn we samen met de gemeenten Heerlen en Maastricht en de Provincie Limburg gestart om een Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg te ontwikkelen. In juli 2020 is de visie gericht op de ontsluiting en bereikbaarheid van de regio, vastgesteld. Met de nadruk op de koppeling tussen ruimtelijke ontwikkeling en de verschillende vervoermiddelen. Sindsdien wordt gewerkt aan een gezamenlijke uitvoeringsagenda.

Gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek

Onder leiding van de Provincie zijn we in 2020 bezig geweest met een gebiedsverkenning voor de Westelijke Mijnstreek die ook duidelijk maakt welke opgaven we hebben als het gaat om mobiliteit. Met als speerpunten:

- voor calamiteiten een verkeerscirculatieplan Chemelot opstellen;
- de verkeersstromen, het personenvervoer en de bereikbaarheid van VDL en Chemelot beheersen en optimaliseren;
- de verkenning N276 tussen Nieuwstadt-Brunssum als bovenregionale verbindingroute.

De gebiedsverkenning richt zich op mobiliteitsopgaven die zich nog in de beginfase bevinden. De opdracht is aanbesteed en de oplevering wordt verwacht medio juni.

Ontwikkeling Holtum-Noord als logistiek knooppunt

Holtum Noord heeft landelijke status gekregen als bovengemiddeld logistiek knooppunt in de vervoerscorridor Zuid-Oost. In 2020 hebben we een plan van aanpak bovengemiddeld knooppunt 046 opgesteld. Hiermee geven

we vervolg aan de ontwikkeling/voorbereiding van een verbeterde en toekomstbestendige ontsluiting van het gebied Holtum-Noord.

A2 verbreding Het Vonderen – Kerensheide

In 2020 is, na het afronden van de procedure tot vaststelling van het Tracébesluit, de daadwerkelijke uitvoering van het verbredingsproject verder voorbereid door Rijkswaterstaat en Provincie in samenwerking met de gemeenten Echt-Susteren, Sittard-Geleen en Stein en ook met het Waterschap. Tot de voorbereiding behoren de verdere uitwerking van de terug te bouwen dwarsverbindingen en voorzieningen in het kader van de leefbaarheid.

Vrachtwagenparkeren

In 2015 is een intentieovereenkomst getekend om de problematiek van vrachtwagenparkeren op te lossen. Onder leiding van de provincie Limburg zijn potentiële locaties voor vrachtwagenparkeerterreinen in de provincie, onderzocht. De omvangrijke lijst is inmiddels teruggebracht naar een locatie, gelegen in gemeente Echt-Susteren. Het is hierdoor mogelijk om de problematiek rondom het langparkeren van vrachtauto's de APV-locaties binnen de gemeente te verminderen.

Fietsvriendelijke stad

Het fietsen in de gemeente moet meer bekendheid krijgen. Gedragsbeïnvloeding bij bedrijven, instellingen en bewoners moet ervoor zorgen dat meer mensen binnen de gemeente de fiets pakken. We hebben in 2020 onderzoek gedaan naar een deelfietssysteem en zijn er fietspaden gerealiseerd door de Schootsvelden, Paardestraat en Kennedysingel.

Uitgevoerde infrastructurele werkzaamheden

In 2020 hebben we diverse werkzaamheden aan wegen uitgevoerd en hiermee de doorstroming en verkeersveiligheid verbeterd. Voorbeelden hiervan zijn de reconstructie van het knooppunt A76 – Rijksweg Noord bij Geleen-Neerbeek, de reconstructie van de Napoleonbaan Noord met de aanleg van een rotonde ter hoogte van de Elsenburglaan, de herinrichting van de Heistraat-Geldersestraat in Sittard, maar ook kleinere ingrepen ten behoeve van het verbeteren van de verkeersveiligheid zoals aanleg van plateaus, drempels etc. op bijvoorbeeld de Beelaertstraat Obbicht en de Dr. Nolenslaan in Geleen.

Uitvoeringsprogramma Verkeersveiligheid 2030

Op provinciaal niveau is gewerkt aan een uitvoeringsprogramma en -agenda verkeersveiligheid. Dit als uitwerking van het landelijk vastgestelde Strategisch Plan Verkeersveiligheid 2030. Ook Sittard-Geleen is hierbij betrokken. Door risicoplekken in beeld te brengen en te focussen op (kindvriendelijke) verkeersonderwijs, willen we ongelukken en verkeersslachtoffers voorkomen. Daarnaast stimuleren we inwoners om elkaar aan te spreken op asociaal en onveilig weggebruik in woonwijken. 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. Wij hebben projecten welke in aanmerking konden komen ingediend en hiermee € 2 mln. subsidie toegekend gekregen. Deze middelen worden grotendeels in 2021 ingezet. Deze werkzaamheden worden namelijk meegenomen in het GOW-programma.

Onbewaakte spoorwegovergangen

Sinds 2012 werken we met ProRail aan de beveiliging van de nu nog onbewaakte spoorwegovergangen. Vanaf 2020 is gestart met de daadwerkelijke beveiliging. Het gaat om de ondertunneling van de spoorwegovergangen aan de Raadskuilderweg en de Lintjesweg en veiliger maken van de vier spoorwegovergangen op het traject Born-Sittard. De ondertunneling van de overweg aan de Raadskuilderweg omvat ook een ondertunneling van de Westelijke Randweg.

Automatisering inning havengelden

Het samenwerkingsverband Blueport Limburg heeft een gezamenlijke aanbesteding gehouden om de registratie van alle binnenkomende en uitgaande schepen binnen de gemeentelijk havens te digitaliseren. Het zogenaamde Automatic Identification System (AIS) is in 2020 ingevoerd en registreert alle bewegingen in de havens, zonder fysieke inspectie ter plaatse.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Door de ligging aan een internationaal netwerk van wegen, spoorlijnen, buisleidingen en waterwegen vormt onze gemeente een belangrijk logistiek knooppunt voor de regio. Om het optimale te bereiken op het gebied van mobiliteit en infrastructuur is het noodzakelijk dat we samenwerken met de gemeenten binnen en buiten Limburg, Provincie, Rijkswaterstaat, ProRail, en andere partners.

Maar we hebben ook onze inwoners en bedrijven nodig gehad. Immers alle partijen zijn afhankelijk van en dienstbaar aan de bereikbaarheid, mobiliteit en infrastructuur van onze stad en zijn daarmee belangrijke doelgroepen. En iedereen kan op eigen wijze een bijdrage hieraan leveren. Bijvoorbeeld door ideeën aan te dragen, het goede voorbeeld te geven en door elkaar aan te spreken op onjuist (verkeers-)gedrag.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	5.163	4.854	6.096	1.242
Lasten	-20.841	-23.483	-23.791	-308
Saldo Baten en Lasten	-15.679	-18.629	-17.695	934
Onttrekkingen	0	0	8	8
Toevoegingen	0	0	-1.000	-1.000
Saldo Reserves	0	0	-992	-992
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-15.679	-18.629	-18.688	-58

Analyse resultaat

De budgetten in dit programma zijn besteed aan het op niveau houden van de bereikbaarheid van Sittard-Geleen over de weg, het spoor en het water. De verschillen in baten en lasten worden o.a. veroorzaakt door niet begrote activiteiten/werkzaamheden zoals herstellingen asfalt en elementen door aannemers inzake kabels en leidingen met inkomsten nutsbedrijven. Daarnaast nog afwijkingen op begrote posten hetgeen leidt tot een gering nadelig resultaat. Mutaties in reserves die per saldo geen gevolgen hebben voor het resultaat worden met name veroorzaakt door de bijdrage vanuit het programma Erfgoed Deal. Dit heeft betrekking op 2 projectonderdelen. Onderdeel 1 betreft de laatste fase van de renovatie van het rijksmonumentale stadspark. Dit onderdeel wordt in 2021 uitgevoerd. Onderdeel 2 betreft de beekverbetering en ontkluizing van de Geleenbeek in de rijksbeschermd binnenstad van Sittard. Het programma Erfgoed Deal is financieel verwerkt in programma 2 maar raakt ook andere programma's.

Wie heeft mee betaald?

Omdat dit programma veelal onze gemeentegrenzen overstijgt, dragen onze partners op diverse terreinen bij in de kosten. Het gaat hier dan om de Provincie, Rijkswaterstaat, ProRail en – indien van toepassing – het bedrijfsleven.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

We hadden in 2020 geen (nieuwe) middelen voor mobiliteit en infrastructuur. Dat leidt tot het risico op achterstallig onderhoud en vertraging van de geplande projecten. Het verkeer op het bestaande – al overbelaste – wegennet groeit door en daardoor kunnen verkeersverstoringen en files toenemen

Beleidsindicatoren

Het programma Verkeer, Vervoer en Waterstaat heeft geen wettelijke indicatoren uit het BBV.

Gerelateerde beleidsnota's

Mobiliteitsplan 2013

Mobiliteitsbeeld 2012

Fietsbeleidsplan Meer op de fiets in Sittard-Geleen 2008

IBOR beleidsplan 2016-2026

2.1.4 PROGRAMMA 3 ECONOMIE

“Wij willen een duurzame economie als basis voor duurzame werkgelegenheid en kansen voor iedereen-en waarin welzijn, gezondheid en leefbaarheid in evenwicht zijn.”

Sittard-Geleen heeft een sterk economisch profiel met de Brightlands Chemelot Campus, logistiek knooppunt Holtum, de automotive industrie en de zorgsector. Ook het midden- en kleinbedrijf is in onze gemeente sterk vertegenwoordigd, vooral de sectoren bouw, detailhandel/horeca, zorg en commerciële dienstverlening.

Via het programma Economie willen we ons samen met het bedrijfsleven, kennis- en onderzoeksinstituten inzetten voor een sterke economie. We faciliteren (startende) ondernemers en bedrijven en we proberen op regionaal niveau met het acquisitieoverleg van de provincie Limburg en het LIOF, nieuwe bedrijven te werven. Overigens is ook de vrijetijdseconomie onderdeel van dit programma. Tenslotte hebben we een belangrijke taak in de ontwikkeling c.q. herstructurering van bedrijventerreinen. Bij de uitvoering van ons gemeentelijk economische beleid verliezen we de leefbaarheid en veiligheid van onze inwoners niet uit het oog.

Het programma kent de volgende taakvelden:

- 3.1 Economische ontwikkeling
- 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen
- 3.4 Economische promotie

Wat wilden we bereiken?

Met het programma Economie willen we op de middellange termijn:

- Bouwen aan een duurzame en toekomstbestendige economie
- Een evenwichtige balans vinden tussen leefbaarheid en economie
- Een economie die arbeidskansen biedt aan iedereen

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om de doelstellingen uit het programma te bereiken, hebben we voor 2020 de volgende (voorbereidende) werkzaamheden en acties in gang gezet.

Aansluiten Naftakraker Sabic

De aansluiting op de naftakraker (Tie-in) voor Het Groene Net is gerealiseerd. Het betreft een koppeling op de naftakraker waarmee restwarmte kan worden afgetapt. In april heeft de provincie Limburg ingestemd met de toekenningen van BSA-middelen. Hiermee kunnen de leidingen vanaf de Tie-in naar de rand van het Chemelot terrein worden gerealiseerd.

Windpark Holtum Noord

Wij hebben in 2018 samen met de initiatiefnemer ENGIE Energie en de provincie Limburg een intentieovereenkomst getekend. Hierin hebben zij het voornemen uitgesproken om op bedrijventerrein Holtum-Noord een windmolenpark te realiseren en uitgesproken drie windmolens te willen plaatsen. Met als voorwaarden dat omwonenden direct voordeel hebben van het park, bijvoorbeeld via participatie, korting op de energierekening of via een gebiedsfonds. De raad heeft op 11 mei 2020 besloten tot het afgeven van een ontwerpverklaring van geen bedenkingen ten behoeve van de realisatie van het windturbinepark met drie windmolens op het bedrijventerrein Holtum-Noord.

Klimaataakkoord Chemelot / Chemelot Circular Hub

Chemelot wil in 2050 de CO₂-uitstoot vrijwel geheel terugdringen. Wij zijn actief betrokken bij de planontwikkeling en ondersteunen het duurzaamheidsinstituut op de Brightlands Chemelot Campus, genaamd Brightlands Sustainable Technology Center. Ook faciliteren (publiekrechtelijk) we de ruimtevraag voor de duurzaamheidstransitie. Gemeente en Provincie Limburg hebben een belangrijke verbindende, faciliterende en aanjagende rol in de transformatie naar het nieuwe non-fossiele, circulaire verdienmodel met daaraan gekoppeld de gevolgen voor de - indirecte - werkgelegenheid.

Chemelot Circular Hub is een van de vier nationale proeftuinen in het Interbestuurlijke Programma (IBP) van Rijksoverheid, provincies, gemeenten en waterschappen. Sittard-Geleen gaat in Nederland voorop lopen naar een duurzame toekomst, waarin we geen fossiele brandstoffen gebruiken en alle afval de grondstof is voor nieuwe producten. We leveren daarmee een belangrijke bijdrage aan het nationale verdienvermogen en stellen het regionale verdienvermogen veilig. Daarnaast heeft de ontwikkeling van de Chemelot Circular Hub ook grote kansen voor de maatschappelijke ontwikkeling van (Zuid-) Limburg in termen van nieuwe werkgelegenheid, nieuwe inwoners, de ontwikkeling van een sprankelend stedelijk klimaat en, niet in de laatste plaats, het realiseren van een gezonde en inclusieve samenleving.

Dat heeft geleid tot de ontwikkeling van de Ontwikkelagenda voor de Chemelot Circular Hub. Deze agenda is opgebouwd uit vier samenhangende pijlers, te weten; circulaire innovaties en applicaties, circulair fundament, circulaire competenties en circulaire samenleving. Die laatste pijler wordt getrokken door de gemeente Sittard-Geleen. Het bureau Strategy Unit uit Eindhoven is gevraagd ons te ondersteunen bij het opstellen van de ontwikkelagenda. De daarmee gemoeide bijdrage is € 50.000. Daarnaast hebben wij € 10.000 gereserveerd voor de uitwerking van het werkdokument voor de pijler Maatschappelijke omgeving en leefklimaat (nu: circulaire samenleving). Een bedrag van € 2.500 voor redactie en een bedrag van € 7.500 voor de inschakeling van het bureau Pantopicon. Een bedrag van € 40.000 wordt ingezet voor de ondersteuning voor het opstarten van een programmabureau Chemelot Circular Hub in de periode november 2020 tot april 2021.

Verduurzaming gemeentelijke vastgoed

In 2019 heeft de Raad ingestemd met een pilot verduurzaming gemeentelijke verhuurde gebouwen. Hierbij wordt de verduurzaming van acht panden ingeregeld middels een leen-construct met de gebruikers. De gemeente realiseert de energiebesparende maatregelen waartegenover de huurder 50% van haar energievoordeel afdraagt aan de gemeente. De investeringen worden gereguleerd in een revolving fund. De investeringsgelden van € 0,2 mln. zijn in 2020 in het revolving fund gestort. Het project is inmiddels in de afrondende fase van de uitvoering.

De pilot is ontwikkeld om te onderzoeken of er een incentive ontwikkeld en gerealiseerd kan worden om de verduurzaming van verhuurd gemeentelijk vastgoed te stimuleren. Een dergelijk instrument bleek noodzakelijk om uitrol van verduurzamingsmaatregelen in de eigen gebouwen te initiëren, omdat bij verhuur aan derden sprake is van een "split incentive". Dit is een issue voor de verduurzaming van verhuurde gebouwen, waarbij de investerende partij niet de partij is die profiteert van de besparingen op energiekosten. Oplossing hiervoor is een financiering van deze maatregelen met een lening van de gemeente (zijnde de gebouweigenaar) aan de gebouwgebruikers (de betaler van de energiekosten) waarbij de investering in de vorm van een lening zal worden terugbetaald aan de gemeente. De kosten voor de lening zouden bij voorkeur maximaal 50% van de energiebesparing dienen te bedragen zodat van meet af aan een significant financieel voordeel (van 50%) voor de gebouwgebruiker zou ontstaan. De pilot is ontwikkeld voor de volgende gebouwen: Stadsporthal, Gymzaal Brouwerstraat, Gymzaal Gounodstraat, VV-Sittard, Hubertushuis, DVO, Scoop en het Gemeenschapshuis Limbricht.

Voor deze gebouwen is een shortlist uitgewerkt van mogelijke energiebesparende maatregelen (kosten en de energiebesparing) welke in 2019 door ons is vastgesteld. Op basis van de Shortlist zijn de gesprekken met de

gebruikers en eigenaren aangegaan. Het ging hierbij vooral om te komen tot contractuele afspraken m.b.t. de lening met de gebouwgebruiker/eigenaar, overeenstemming over de financiële verrekening en de technische eisen aan de te realiseren maatregelen. Ten behoeve hiervan is in samenwerking met Boels Zanders een leenovereenkomst ontwikkeld. Daarnaast is een aanbesteding met betrekking tot PV zonnepanelen en LED TL binnenverlichting uitgevoerd, waarmee een zo maximaal mogelijk inkoopvoordeel gehaald is. Door realisatie van dit project kan in Sittard-Geleen een basis gelegd worden voor een grootschalige uitrol van verduurzamingsmaatregelen in de gebouwen daar hier een oplossing wordt gecreëerd. Door het organiseren van een Revolving Fund wordt een belangrijke basis gelegd voor de duurzaamheids-doelstellingen van de gemeente Sittard-Geleen met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed. Na afronding van het project zal een evaluatie plaatsvinden op basis waarvan eventuele bestuurlijke besluitvorming over opschaling van het principe van Revolving Fund kan plaatsvinden.

De inzet van middelen is via een raadsbesluit in 2019 geformaliseerd met een budget van € 0,25 mln. Met dit budget is het mogelijk iedere 7 jaar een nieuwe groep gebouwen kostenneutraal te verduurzamen (excl. renteverlies). Het concept leent zich prima voor opschaling naar verduurzaming van het totale gebouwenbestand. Ten behoeve hiervan bereiden wij in 2021 een beleidsaanpak voor. De gebruikers van de leenconstructie gebruiken 50% van de financiële besparing als gevolg van de energiebesparende maatregelen voor aflossing van de lening aan de gemeente. De andere 50% komt ten goede aan de huurder/gebouwgebruiker

ESZL

Het bestuur van ESZL heeft in 2020 een jaarprogramma voor 2020-2021 vastgesteld met vijf prioriteiten:

1. Het helpen van ondernemers door de coronacrisis te komen;
2. Duurzaamheid en circulaire economie;
3. Arbeidsmarkt: vakkrachten;
4. Stimulering breed mkb, waaronder horeca en toerisme;
5. Innovatie, doorheen deze vier prioriteiten.

Ook heeft het bestuur besloten tot een samenwerking op basis van 'coalitions of the willing'. Afhankelijk van onderwerp en thema waarop partijen elkaar vinden wordt een regionale samenwerking aangegaan. Voor 2021 zijn de gemeenten gevraagd 3 euro uit de eigen begroting beschikbaar te houden voor regionaal economische samenwerking op basis van het uitgangspunt 'coalitions of the willing'.

Tactisch beraad

In 2020 is het Tactisch Beraad (overleg van gemeente met vertegenwoordigers van bedrijfsleven en van onderwijs- en kennisinstellingen) uitgebreid naar de Westelijke Mijnstreek. Omdat het overleg niet de invulling kreeg zoals oorspronkelijk bedoeld, is uiteindelijk besloten het Tactisch Beraad te beëindigen.

Provinciaal inpassingsplan VDL Nedcar

De provincie Limburg heeft het inpassingsplan VDL Nedcar eind 2020 vastgesteld en heeft de gronden rondom de fabriek aan VDL Nedcar verkocht. Verdere stappen waaronder vervolgprocedures, compensatiemaatregelen en het instellen van een leefbaarheidsfonds worden in overleg met onze gemeente en de gemeente Echt-Susteren opgepakt, nadat het Provinciaal Inpassingsplan onherroepelijk is.

Informatieplicht verduurzaming

Bedrijven die per jaar vanaf 50.000 kWh elektriciteit of 25.000 m3 aardgas verbruiken, zijn verplicht hun energiebesparende maatregelen te rapporteren. Als gemeente zijn we verantwoordelijk voor toezicht op en handhaving van de wettelijke energiebesparingsplicht én informatieplicht. In het kader van toezicht bezoeken de inspecteurs van de unit Wabo van team Handhaving en de inspecteurs van de RUD inrichtingen en andere objecten. Tijdens de bedrijfsbezoeken (zowel volgens de toezichtstrategie als vanuit het thema duurzaamheid)

heeft de inspecteur niet alleen een controlerende rol in die zin dat bekeken wordt of aan alle wet- en regelgeving wordt voldaan, maar ook een adviserende en informerende rol. Met name vanuit deze laatste genoemde rol draagt de inspecteur bij aan het creëren van bewustwording en het activeren van het bedrijfsleven. Op termijn zal handhavend kunnen worden opgetreden.

Aankoop V&D-pand

In augustus 2020 heeft de gemeente het voormalig V&D-pand aangekocht. Er is een peiling bij onze inwoners gehouden naar toekomstige mogelijkheden van deze locatie. De aankoop is onderdeel van de afspraken in relatie tot de subsidie stedelijke ontwikkeling centrum Sittard. Het is de bedoeling in 2021 te besluiten over de nieuwe bestemming voor deze locatie. Met de wijziging van de bestemming verkleinen we het aantal m2 retail in het centrum als onderdeel van de resultaatverplichting subsidie stedelijke ontwikkeling centrum Sittard.

Zitterd Revisited

Voor Zitterd Revisited zijn in 2018 de projecten vastgesteld die t/m 2021 gerealiseerd worden. In 2020 is de herinrichting van de oostelijke schootsvelden, inclusief waterberging, en de upgradering van de openbare ruimte in een deel van Den Tempel opgeleverd. Verder is het woonzorgcentrum aan de schootsvelden gerealiseerd. Dit is het eerste grote nieuwe wooncomplex dat we aansluiten op het Groene Net en dat daarmee volledig gasloos is.

Proeftuin Centrum Geleen

Vanaf 1 september 2019 is de Proeftuin Centrum Geleen gestart. Dit als onderdeel van actieplan centrum Geleen. Samen met het Centrum Management Geleen, Vereniging van Eigenaren en de provincie wilden wij onderzoeken of via een samenhangend pakket van maatregelen de aantrekkelijkheid van het centrum voor bezoekers kan worden vergroot. Hiermee wordt beoogd het aantal bezoekers aan het centrum te doen toenemen, waardoor de omzet van ondernemers kan stijgen. Dat pakket bestond uit:

- Bezoekers tot en met december 2020 op drie plekken in het centrum van Geleen doordeweeks de eerste twee uur tegen een nultarief kunnen parkeren. Met ingang van januari 2021 is deze regeling vervangen door aangepast tarieven in de Marktgarage; € 1 per uur, max. € 5 per dag en het eerste uur gratis (behalve zaterdag).
- Aandacht te genereren voor imago-versterking van het centrum om zo het winkelbeeld positief te beïnvloeden.
- We de beleving van het centrum verbeteren door evenementen en cultuurprojecten te organiseren.

Deze Proeftuin liep oorspronkelijk tot en met 31 december 2020, echter is verlengd omdat de coronabeperkende maatregelen een vertekend beeld gaven. Activiteiten konden niet door gaan. Het monitoren van passanten in het centrum en parkeerbewegingen in relatie tot de omzet van ondernemers is eveneens onder druk komen te staan. Het Online Warenhuis Geleen en de fietsbezorgdienst Geleen Graag Gebracht hebben wel doorgang kunnen vinden. De vooruitzichten voor evenementen en het creëren van extra reuring in het centrum zijn niet goed nu de coronamaatregelen nog langer aanhouden dan eerder gedacht.

Lastenverlichting

In 2020 is in navolging van de landelijke maatregelen in samenspraak met de belastinguitvoeringsinstantie BsGW de inning van belastingen en andere verplichtingen voor drie maanden opgeschort. Vanaf 1 juli 2020 is de inning en aanslagoplegging weer hervat, waarbij ondernemers individueel een ruime betalingsregeling met BsGW kunnen afspreken. Daarnaast is in 2020 de precariobelasting voor terrassen over de maanden dat de horeca van Rijksweg gesloten was, terugbetaald aan de ondernemers. Het betrof de maanden april en mei en oktober tot en met december. Voor de periode dat de horeca wel open was is er geen extra precariobelasting voor terrassen geheven over de extra ingenomen vierkante meters in verband met coronamaatregelen. Daarnaast hebben ondernemers geen leges hoeven te betalen voor de aanvraag van een vergunning voor een tijdelijke terrasoverkapping.

Voor de marktgelden worden er over de periode dat er geen toegang tot de weekmarkt voor de non-food ondernemers is, dus vanaf december 2020 geen aanslagen voor markt- en promotiegeld opgelegd aan deze ondernemers. Ook zijn in 2020 de al opgelegde aanslagen voor de geannuleerde St. Joep en Paasmarkt ambtshalve verminderd. Tot slot zijn leges voor al aangevraagde vergunningen voor evenementen en hiermee samenhangende toestemmingen en ontheffingen verminderd.

Evenementenbeleid

In 2020 is de aanpassing van de subsidieregeling voor evenementen voorbereid. Besluitvorming over de nieuwe regeling vindt in 2021 plaats en de aangepaste regeling treedt met ingang van 2022 in werking. Bij de aanpassing van de subsidieregeling zijn de aanbevelingen van de evaluatie door bureau Berenschot uit 2019 overgenomen.

Toekomstvisie vrijetijdseconomie

In 2020 hebben we samen met andere gemeenten een visie vrijetijdseconomie voor de regio Zuid-Limburg opgesteld. Deze Visie Vrijetijdseconomie Bestemming Zuid-Limburg 2030 is in mei vastgesteld. Vervolgens zijn wij gestart met het uitwerken van een actieprogramma om in de regio meer recreanten en toeristen aan te trekken. Dit actieprogramma is in november 2020 vastgesteld. We versterken de extensieve recreatie – een vorm van dagrecreatie, nauwelijks verstorend voor de natuur en bewoners – binnen onze gemeente door het (regionaal) recreatief routenetwerk van wandel- en fietspaden te verbeteren. Het Visit Experience Centrum maakt onderdeel uit van dit actieprogramma.

Convenanten

Wij hebben als deelnemer aan het Consortium Rivierpark Maasvallei mede invulling gegeven aan de recreatieve aantrekkingskracht van de Grensmaasvallei. Samen met Nederlandse en Belgische Maasgemeenten is gezamenlijk gewerkt aan de toeristische promotie van het RivierPark Maasvallei. Daarnaast is in 2020 een nieuwe samenwerking aangegaan met de Stichting VVV Zuid-Limburg op basis van een convenant voor de periode 2021-2026.

Fietsknooppunten

Het recreatief fietsroutenetwerk is aangepast. Hierdoor zijn de centra van Born, Geleen en Sittard beter ontsloten. De ontsluiting van het recreatief fietsknooppuntennetwerk tussen het stadspark Sittard en Corio Glana / Geleen is voorbereid en wordt in 2021 gerealiseerd.

Onderzoek arbeidsmigranten

In de eerste helft van 2020 heeft het regionale onderzoek plaatsgevonden naar de huisvestingsbehoefte van arbeidsmigranten in Zuid-Limburg. Dit onderzoek is ingebed in een breder onderzoek op Limburgse schaal, waarin ook gekeken is naar de integratiebehoefte. In 2019 is vanuit ESZL aan de gemeente een subsidie van € 17.500 toegekend voor dit onderzoek. De feitelijke kosten voor Sittard-Geleen zijn door ESZL vergoed.

Sectorplan Techniek - Fast Forward

Dit project is één van de actielijnen uit het sectorplan techniek en ook bedoeld als kwartiermakersproject voor de regionale mobiliteitsteams. Mensen die hun werk verloren hebben of dreigen te verliezen als gevolg van het coronavirus kunnen binnenkort via Regionale Mobiliteitsteams ondersteuning krijgen. Regionale Mobiliteitsteams bieden hulp aan werkgevers en zijn werknemers die met werkloosheid worden bedreigd. Een Regionaal Mobiliteitsteam kan al hulp bieden aan mensen die nog aan het werk zijn maar met werkloosheid worden bedreigd vóórdat zij in een uitkering belanden. Dat geldt ook voor mensen die zich bij de gemeente melden voor een bijstandsuitkering.

Servicepunt Grensoverschrijdende Arbeidsmarkt (SGA)

In 2020 is gewerkt aan het realiseren van een overbruggingsfinanciering voor het Servicepunt Grensoverschrijdende Arbeidsmarkt (SGA). Voor de komende twee jaar staat de samenwerking tussen de twee SGA's op de agenda en zal de grensoverschrijdende arbeidsbemiddeling geïntegreerd worden in de reguliere werkgevers- en werkzoekenden dienstverlening van de arbeidsmarktregio Zuid-Limburg. Daarmee versterken we de positie van de arbeidsmarkt in Zuid-Limburg als onderdeel van de arbeidsmarkt Euregio Maas-Rijn. De intentie van beide SGA's is om uiterlijk 1 januari 2023 een gezamenlijk langjarig Interreg-project te realiseren. Daarmee geldt de periode 2021-2022 als overgangperiode. Tijdens deze overgangperiode blijft de huidige situatie voor beide SGA's van kracht.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

De economie trekt zich niets aan van gemeentegrenzen. Daarom participeren we in diverse samenwerkingsverbanden om de doelen uit dit programma te realiseren. Thema's als energietransitie, de krappe arbeidsmarkt en circulaire economie zijn actuele onderwerpen die we niet alleen kunnen oplossen. Samenwerking op verschillende niveaus is voor dit programma een absolute noodzaak.

Sinds 2011 werken de Limburgse havengemeenten, Rijkswaterstaat en de Provincie Limburg samen voor het havenbeheer, in de zogeheten Blueports Limburg. Ondernemers, de Brightlands-campusen, Zuyd Hogeschool, DaCapo College, onderwijskoepel Kindante en de gemeente Sittard-Geleen zijn allen vertegenwoordigd in een Triple-Helix samenwerking. Het is bedoeld om verbindingen te leggen tussen het bedrijfsleven, overheids- en onderwijsinstanties en maatschappelijke partners.

Daar waar voor bepaalde taken niet de gemeente maar de provincie verantwoordelijk is, heeft de gemeente een adviserende rol. Zo kunnen we erop toe zien dat bij de uitvoering voldoende rekening wordt gehouden met gemeentelijke belangen en de leefbaarheid van onze wijken en dorpen.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	3.508	4.965	7.491	2.525
Lasten	-8.637	-12.683	-13.212	-529
Saldo Baten en Lasten	-5.129	-7.718	-5.721	1.997
Onttrekkingen	0	2.806	3.194	388
Toevoegingen	-191	-1.269	-2.649	-1.380
Saldo Reserves	-191	1.538	545	-992
3 ECONOMIE	-5.320	-6.181	-5.176	1.005

Analyse resultaat

Het totale programma economie kent een voordelig resultaat van € 1 mln. Dit is een gevolg van enerzijds grondverkoop binnen de fysieke bedrijfsinfrastructuur ad € 0,3 mln. en anderzijds COVID-maatregelen in de horeca- en evenementenbranche binnen economische ontwikkeling en promotie ad € 0,3 mln. Daarnaast zijn in 2020 zowel regionaal als bovenregionaal diverse economische projecten gestart, zoals voorbereiding van Stadslabs Sittard-Geleen en IBP Regionale Economie (Chemelot Circular HUB). Voor zover deze projecten niet in 2020 zijn afgerond, gebeurt dit in 2021.

Wie heeft mee betaald?

De provincie Limburg financiert de provinciale taken, zoals het inpassingsplan VDL Nedcar en de strategische veiligheidsvisie Chemelot. Daarnaast droegen zij bij aan de proeftuin Geleen. Indien van toepassing betaald ook het bedrijfsleven mee.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

We maken ons sterk voor een gemeente waar het prettig wonen en werken is. Dat doen we onder meer door de best mogelijke voorwaarden te scheppen voor de toekomstbestendige ontwikkeling van de werkgelegenheid, welzijn en welvaart. Daarom is het zo belangrijk dat het vestigingsklimaat voor ondernemers aantrekkelijk is en blijft. We willen immers dat al onze inwoners een kans hebben op de arbeidsmarkt en daarmee in hun eigen levensonderhoud kunnen voorzien. Doen we niets, dan zal op den duur het vestigingsklimaat minder aantrekkelijk worden. En de kans op banenverlies groter.

In 2020 is gewerkt aan het verkrijgen van een beter beeld van de kansen en mogelijkheden van onze gemeente binnen de Euregio. Door COVID hebben we minder fysieke bijeenkomsten kunnen bijwonen dan gewenst, dit vertraagt de netwerkvorming met de buurgemeenten. De samenwerking en inhoudelijke bijdrage aan MAHHL+ is geïntensiveerd.

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's, toe te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En het geeft inzicht om te sturen.

Naam indicator	Eenheid	Sittard-Geleen	Limburg	Periode
Functiemenging (FMI)	%	54,7%	50,3%	2019
Vestiging van bedrijven	Per 1000 inw. 15-65 jaar	136,4	137,7	2019

Gerelateerde beleidsnota's

Omgevingsvisie Sittard-Geleen
Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg
Actualisatie Centrumplan Geleen
Actualisatie Masterplan Zitterd Revisited
Nota horecabeleid (geactualiseerd met logies
Paracommerciebeleid 2013
Beleidsvisie externe veiligheid Chemelot
Compacte stadscentra met onderscheidend profiel
Handboek en deelbeleid Reclame 2015
(reclames op en bij gebouwen)
Informatieplicht energiebesparing bedrijven
Regionale Visie Vrijtijdseconomie Bestemming Zuid-Limburg 2030

Gerelateerde verbonden partijen

Economische samenwerking Zuid
Limburg (ESZL)

2.1.5 PROGRAMMA 4 ONDERWIJS

Via het programma Onderwijs willen we goed en passend onderwijs realiseren. Jongeren moeten zich optimaal kunnen voorbereiden op hun toekomst. Goed onderwijs is daarvoor een basisvoorwaarde. Ook de begeleiding van kinderen en jongeren in hun schoolloopbaan hoort daarbij. Om dit te bereiken werken we samen met leerlingen, ouders en stakeholders in de onderwijswereld. Daar waar nodig wordt verwezen naar het voorliggend veld of opgeschaald naar zwaardere hulpverlening.

Dit programma kent de volgende taakvelden:

- 4.1 Openbaar (basis)onderwijs
- 4.2 Onderwijshuisvesting
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Wat wilden we bereiken?

Binnen het programma Onderwijs willen we op de middellange termijn:

- Een goed onderwijsbestel gericht op gezond en veilig opgroeien, het ontwikkelen van talent, meedoen in de maatschappij en de arbeidsmarkt van de toekomst.
- Bevorderen van doorlopende leer- en zorglijnen, waarvoor gedegen informatie-uitwisseling op overdrachtsmomenten essentieel is
- Een kwalitatief en toekomstbestendig huisvesting- en locatiebeleid formuleren

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Binnen het programma Onderwijs willen we op de middellange termijn:

- Een goed onderwijsbestel gericht op gezond en veilig opgroeien, het ontwikkelen van talent, meedoen in de maatschappij en de arbeidsmarkt van de toekomst.
- Bevorderen van doorlopende leer- en zorglijnen, waarvoor gedegen informatie-uitwisseling op overdrachtsmomenten essentieel is
- Een kwalitatief en toekomstbestendig huisvesting- en locatiebeleid formuleren

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, zijn we in 2020 met de volgende (voorbereidende) werkzaamheden, acties en ontwikkelingen aan de slag gegaan.

Gezonde basisschool van de toekomst

In 2020 is gestart met de eerste gezonde basisschool van de toekomst in Kindcentrum Sittard. Eén nieuwe basisschool ontstaan uit de voormalig basisscholen Baandert, De Toveruin en Sjtadssjool, verspreid over drie locaties. Elke vestiging heeft een eigen signatuur en specifiek accent.

Elementen van dit concept zijn:

- Gezonde maaltijden op school
- Eigen talenten ontwikkelen in het lesprogramma en in naschoolse activiteiten
- Creativiteit bevorderen
- Bewegingsonderwijs en naschoolse sportactiviteiten.

Het stimuleren van eigen initiatief en verantwoordelijkheden bij de leerlingen heeft hierbij speciale aandacht.

Sittard-Geleen is een van de zeven gemeenten die zijn aangesloten bij de Gelijke Kansen Alliantie van het ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap. Dit is een landelijk actieplan waarin diverse afspraken staan over interventies, onderzoek en kennisdelingsactiviteiten gericht op het bevorderen van kansengelijkheid in

het onderwijs. Het gaat om een subsidietoekenning van € 140.000 voor 2019 en 2020, die is verleend aan Kindcentrum Sittard ter stimulering van de gezonde basisschool van de toekomst.

Uitbreiding voor- en vroegschoolse educatie (VVE)

Voor- en vroegschoolse educatie zetten we in om te voorkomen dat kinderen aan het begin van de schoolloopbaan al achterstanden oplopen. Dat geldt niet enkel voor kinderen van allochtone afkomst of uit achterstandsmilieus. Via deze vorm van onderwijs kunnen we ook probleemsituaties sneller signaleren. De uitbreiding van het aantal uren voorschoolse educatie van 10 naar 16 uren in de week heeft in fasen plaatsgevonden. Na de zomervakantie van 2019 is gestart op een kleiner aantal locaties. Per 1 april 2020 was de uitbreiding op alle VVE-locaties voorbereid. Als gevolg van de lockdown is de feitelijke uitvoering hiervan op 8 juni 2020 gestart.

Knooppunten instellen

In samenspraak met professionals hebben we op scholen in 2020 de aanpak binnen de zogenaamde knooppunten geïntensiveerd. In deze knooppunten bespreken leerplicht en team jeugd, onderwijs, jeugdgezondheidszorg en sociaal werk samen met ouders en kinderen problematiek die de ondersteuningsmogelijkheden van het onderwijs overstijgt. Het knooppunt zet in op vroeg-signalering, preventie, het terugdringen van verzuim en biedt ondersteuning waar nodig. Korte lijnen, snel schakelen en een integrale benadering leiden tot een krachtige aanpak. We zorgen voor passende ondersteuning gericht op een gedegen studieloopbaan voor de deelnemer. Het is de bedoeling dat deze knooppunten het hele schooltraject van basis-, voortgezet en beroepsonderwijs bestrijken en waar nodig betrokken blijven.

Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs- en Kindfuncties

Het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs- en Kindfuncties, dat in samenspraak met schoolbesturen en kindpartners is ontwikkeld, is nagenoeg gereed en zal naar verwachting in de loop van 2021 aan de gemeenteraad worden voorgelegd. In dit plan wordt het toekomstperspectief voor de periode 2021-2036 geschetst van de benodigde kwantiteit, kwaliteit en positionering van het basis-, speciaal en voortgezet onderwijs, en peuter- en kinderopvang. Vanuit een gedeelde verantwoordelijkheid zijn ook de consequenties van voorzieningen, die (nog) niet voor rekening van de gemeente komen, inzichtelijk gemaakt. Hierop kunnen gemeente en andere betrokken partijen hun investeringsplanning afstemmen. Daarnaast kan het plan behulpzaam zijn bij bijvoorbeeld de besluitvorming over de herbestemming of herontwikkeling van vrijvallende schoollocaties, of het door ouders maken van een goed gefundeerde schoolkeuze.

Centrale onderwijs- en sportvoorziening middengebied Grevenbicht-Obbicht

In 2020 heeft de gemeenteraad besloten tot realisatie van een unilocatie van onderwijs- en sportvoorzieningen in het middengebied tussen Grevenbicht en Obbicht, en hiervoor € 10,08 mln. beschikbaar gesteld. In dat kader zijn ook de hiertoe noodzakelijke wijziging van het bestemmingsplan en vaststelling van een exploitatieplan voorbereid, hierover zal in 2021 besluitvorming plaatsvinden. Daarnaast is in 2020 de planvorming voor de unilocatie en de vrijvallende onderwijs- en sportlocaties voortgezet.

Voortijdig schoolverlaten

Voor het voorkomen van voortijdig schoolverlaten (VSV) is in 2020 een nieuw Regionaal Programma VSV opgesteld voor Zuid-Limburg, dat geldt voor de periode 2020-2024. Hierin wordt nadrukkelijk de samenwerking met het onderwijs opgezocht zodat breder ingezoomd wordt op wat jongeren nodig hebben om een zelfstandige plek in de samenleving te vinden. De prioriteit ligt bij het verlagen van het aantal nieuwe voortijdig schoolverlaters met een extra focus op nieuwkomers, de uitval in middelbaar beroepsonderwijs (MBO) niveau 2 en 4 en de overstap tussen voortgezet onderwijs (VO) en MBO. Eveneens draagt dit programma bij aan het vergroten van het percentage uitvallers dat een jaar later terug naar school gaat en een juiste begeleiding van de groep overbelaste- en kwetsbare jongeren.

Corona

Ook op het onderwijs hebben de covid-19 pandemie en de maatregelen grote impact gehad. In de eerste lockdown raakte een aantal leerlingen voor het onderwijs onder de radar. Ons team leerplicht heeft bij deze leerlingen een huisbezoek afgelegd en hen gestimuleerd om vooral aan het (thuis)onderwijs te blijven deelnemen, wat ook in de meeste gevallen is gelukt. Waar nodig zijn leerlingen voorzien van een laptop om deelname aan thuisonderwijs ook mogelijk te maken. Later is hiervoor een landelijke regeling in het leven geroepen, waar het onderwijs rechtstreeks een beroep op kan doen.

Het leerplicht/RMC-loket is gedurende de hele resterende periode in 2020 fysiek en digitaal bereikbaar gebleven om jeugdigen en jongeren te ondersteunen (en is dat nog steeds). Over de mentale druk op jongeren en mogelijke onderwijsachterstanden zijn zorgen ontstaan. Hier is in 2020 steeds aandacht voor geweest en waar nodig naar gehandeld. In samenwerking met kinderopvang en sociaal werk is noodopvang voor kinderen in een kwetsbare positie georganiseerd gedurende de lockdown. De consequenties van corona voor onderwijshuisvesting zijn in 2020 beperkt gebleven. Voor scholen en schoolbesturen lag de prioriteit bij de voortgang van het primaire onderwijsproces. In de komende jaren dient echter rekening te worden gehouden met een toename van aanvragen om voorzieningen in de huisvesting, in het kader van het coronaproof maken van schoolgebouwen.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Om onze ambities op onderwijsgebied te kunnen waarmaken, is frequent overleg met de partijen in het onderwijsveld onmisbaar. Zij zijn immers primair verantwoordelijk voor goed onderwijs. Dat overleg is met onderwijsprofessionals op zowel bestuurlijk niveau als op het niveau van de uitvoering. Om in een vroeg stadium de juiste middelen in te kunnen zetten, zijn korte lijnen noodzakelijk.

Ouders en leerlingen bij onze beleidsplannen betrekken, al dan niet via de professionals, is nog een aandachtspunt. Zeker als we eigenaarschap en eigen verantwoordelijkheid willen stimuleren. In specifieke, problematische gevallen hebben we gespecialiseerde professionals van ketenpartners nodig.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	2.369	3.008	3.766	759
Lasten	-10.164	-11.679	-12.390	-711
Saldo Baten en Lasten	-7.795	-8.671	-8.623	48
Onttrekkingen	0	177	177	0
Saldo Reserves	0	177	177	0
4 ONDERWIJS	-7.795	-8.494	-8.446	48

Analyse resultaat

In dit programma is ruim € 6 mln. besteed aan de kapitaallasten en onderhoudskosten van onderwijsgebouwen voor basis-, speciaal- en voortgezet onderwijs in onze gemeente. De overige lasten ad € 6,2 mln. zijn beschikbaar voor zaken als leerlingenvervoer, leerplicht/RMC/jongerenloket, onderwijsachterstandenbeleid en voor- en vroegschoolse educatie (VVE), waarbij aangetekend dient te worden dat hier onder andere substantiële rijksbijdragen van ruim € 2,7 mln. tegenover staan. Daarnaast zijn er voor uitvoering leerplicht betreffende Roma/Sinti en voor uitvoering jongerenloket nog incidentele middelen uit het jaarrekeningresultaat 2019 respectievelijk de reserve jongerenloket ingezet. Per saldo heeft de uitvoering van dit programma € 48.000 minder gekost dan begroot.

Wie heeft mee betaald?

Op het gebied van onderwijshuisvesting komt een aantal voorzieningen – voornamelijk nieuwbouw en uitbreiding – voor rekening van de gemeente. Andere voorzieningen zoals het onderhoud, aanpassingen en ook exploitatie van bestaande schoolgebouwen komen voor rekening van schoolbesturen. Het rijk betaalt een specifieke uitkering voor de voor- en vroegschoolse educatie en vanuit Gelijke Kansen Alliantie van het ministerie van Onderwijs Cultuur en Wetenschap ontvangen wij een subsidie.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

De in de programmabegroting omschreven (voorbereidende) werkzaamheden, acties en ontwikkelingen zijn in 2020 uitgevoerd en worden op onderdelen in 2021 doorontwikkeld.

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's, toe te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En ze bieden raadsleden meer inzicht om te kunnen sturen.

Naam indicator	Eenheid	Waarde Sittard- Geleen	Gemeenten 50.000 - 100.000	Nederland	Periode
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	1,2	1,9	2,4	2019
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	22	26	26	2019
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2,4%	2,0%	2,0%	2019

Gerelateerde beleidsnota's

Strategisch huisvestingsplan onderwijs en kindfuncties Sittard-Geleen 2013-2025

Beleidskader Jeugd Zuid Limburg

Beleidskader Jeugdwet Sittard-Geleen 2016-2019

2.1.6 PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

“Wij willen dat Sittard-Geleen een aantrekkelijke gemeente is om in te verblijven. Met een omgeving en voorzieningen die je van een eigentijdse gemeente met een regionale functie mag verwachten.”

Een aantrekkelijk aanbod van sport-, cultuur- en recreatievoorzieningen voor de eigen inwoners en voor de regio, dat is waar het om draait bij het programma Sport, Cultuur en Recreatie. Daarnaast willen we in de regio een onderscheidende positie innemen. Ook voor het vestigingsklimaat voor kenniswerkers is een goed woon- en leefklimaat met optimale voorzieningen essentieel.

Voor sport ligt de nadruk op de kwaliteit van de sportbeoefening via een totaalaanpak. We willen sport en bewegen inzetten als instrument om maatschappelijke doelstellingen te realiseren. Ook gaan we voor duurzame sportaccommodaties en voorzieningen in de openbare ruimte.

Voor cultuur willen we ons culturele fundament versterken en ruimte bieden aan lokaal initiatief. Dit doen we door het aanbod af te stemmen met de regiogemeenten, vooral Maastricht en Heerlen. Bij recreatie staat het thema vrijetijdseconomie centraal. Hiermee willen we onze ambitie waarmaken om in de regio onderscheidend en complementair te zijn.

Dit programma kent de volgende taakvelden:

- 5.1 Sportbeleid en activering
- 5.2 Sportaccommodaties
- 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie
- 5.4 Musea
- 5.5 Cultureel erfgoed
- 5.6 Media
- 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

Wat wilden we bereiken?

Binnen het programma Sport, Cultuur en Recreatie willen we op de middellange termijn:

- bevorderen van een integraal sportbeleid, waarbij sport een middel is om gezondheid en sociale cohesie te bevorderen;
- versterken van het cultuuraanbod zodanig dat dit in regionaal opzicht aanvullend is;
- ons recreatieve aanbod in de markt zetten, met nadruk op vrijetijdseconomie;
- realiseren van een duurzaam accommodatiebeleid;
- realiseren van eigentijds beheer en herinrichting van de openbare groene ruimte.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2020 de volgende concrete (voorbereidende) werkzaamheden, acties of ontwikkelingen plaatsgevonden.

Uitwerking sport en bewegen

Als verdere uitwerking van de Agenda Sport en Bewegen 2016-2020 hebben wij samen met partners aan de totstandkoming van het Sportakkoord Sittard-Geleen gewerkt, gericht op sport, bewegen en gezondheid, met daarin de volgende pijlers: Sportief opgroeien; Duurzame sport- en beweegaanbieders; Iedereen doet mee; en Sport verbindt. De vraag wat we gaan doen met de sport-, beweeg- en speelvoorzieningen in de openbare ruimte is concreet opgepakt in het verlengde van het project Sportpark Glanerbrook. Ten behoeve van de verdere uitwerking hebben wij het ambitiedocument Gezondheid en Ruimte opgesteld waarin de kansen in

beeld zijn gebracht, waarbij de inrichting van Glanerbrook en haar omgeving (burgemeester Damenpark) uitnodigt tot bewegen en een gezonde leefstijl.

(Bovenlokale) sportaccommodaties

Wij hebben in 2020 de besluitvorming uit december 2017 rondom de schaats- en zwemvoorzieningen verder uitgewerkt. In december 2020 heeft de raad een besluit genomen over de vernieuwbouw en de configuratie van Sportpark Glanerbrook en de beschikbaarstelling van het investeringskrediet. In bovenstaande uitwerking hebben wij ook de bezetting van de overige binnensportvoorzieningen onderzocht, in relatie tot de totale beschikbare capaciteit in onze gemeente. In december 2020 hebben wij in het kader van 'uitwerking duurzame accommodaties' een aantal denkrichtingen ten aanzien van de binnen- en buitensportvoorzieningen uitgewerkt. Dit heeft geresulteerd in een procesvoorstel om de gesprekken met sportaccommodaties en verenigingen verder voort te zetten.

Sportzone

Voor de Sportzone Limburg hebben wij onze rol geherdefinieerd. Dit betekent wij onze subsidie aan de regionale en nationale trainingscentra met ingang van 2021 hebben afgebouwd. Met WCL de Bergklimmers zijn wij overeengekomen dat zij de exploitatie, het beheer en het onderhoud van het Tom Dumoulin Bike Park per 1 maart 2021 overnemen.

Evaluatie De Domijnen

Wij hebben de evaluatie van De Domijnen afgerond en opgeleverd. De opvolging van de bevindingen uit de evaluatie komt in 2021 terug via de P&C-cyclus en diverse raadsrondes over dit onderwerp.

Positiebepaling cultuurplanperiode 2021-2024

In aanloop naar de cultuurplanperiode 2021-2024 hebben wij de samenwerking met de gemeenten Maastricht en Heerlen en de provincie Limburg binnen de Stedelijke Cultuurregio Zuid geïntensiveerd. De subsidieregeling Vrijwilligersorganisaties is in 2020 geharmoniseerd. Als gevolg van de impact van corona op vrijwilligersorganisaties hebben wij daarnaast maatwerk toegepast om verenigingen te ondersteunen.

Nieuwe invulling muziekonderwijs

Per 1 september 2020 heeft Stichting Artamuse haar activiteiten in het muziekonderwijs beëindigd. Op hetzelfde moment is Stichting Myouthic gestart als makelaar in het muziekonderwijs, waarbij wij een lesgeldsubsidie bieden van 50% voor verenigingsleden en 35% voor individuele leden.

Duurzame accommodaties

Nadat medio 2020 de kaders van de duurzame accommodaties waren aangescherpt hebben wij eind 2020 het gevraagde uitwerkingsplan voorgelegd. Uit de voorafgaande behandeling in de ronde werd duidelijk dat er geen draagvlak bestond om het uitwerkingsplan vast te stellen. Het perspectief per accommodatie – zoals in de aangescherpte kaders en het uitwerkingsplan verwoord – is geen eindplaatje, maar vertrekpunt voor verdere dialoog. Dit heeft geresulteerd in een procesvoorstel om de gesprekken met verenigingen en accommodaties voort te zetten.

Gemeenschapsaccommodaties (corona)

In 2020 hebben wij de gemeenschapshuizen financieel ondersteund. De gemeenschappen – en daarmee direct ook onze gemeente – hebben belang bij de instandhouding van gemeenschapsaccommodaties. Zodat, als dat weer mogelijk is, de accommodaties weer open kunnen om verenigingen en andere gebruikers weer te verwelkomen. Financiële ondersteuning heeft plaatsgevonden door gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van huur of door tegemoetkoming in de vaste lasten; een bijdrage in derving van (exploitatie-)inkomsten is niet aan de orde. Wij hebben per accommodatie maatwerk toegepast.

Integraal basis beheerplan Openbare Ruimte

In november 2019 is het Integraal Basis Beheerplan Openbare Ruimte vastgesteld. Hiermee is voldaan aan art 212 gemeentewet inzake instandhouding kapitaalgoederen openbare ruimte. Vervolgens zijn wij in 2020 gestart met het opstellen van 8 aparte beheerplannen voor de verschillende beheergroepen (zoals groen en spelen). Dit traject loopt nog door in 2021. Ook in 2020 zijn wij, ondanks de beperkende Corona-maatregelen, de dialoog aangegaan met inwoners en hebben we enkele zogenaamde Tuinmandeals gesloten.

Bomenplan

Eind 2020 hebben we in samenwerking met de Stichting IKL, vrijwilligers, verenigingen en particulieren een aanvraag voor het 1 miljoen bomenplan ingediend bij de Provincie Limburg. De aanvraag voorziet in het planten van 7188 stuks haag- en bosplantsoen, 1.2 hectare bossages en 1150 (fruit-)bomen in onze gemeente. Als de aanvraag gehonoreerd wordt, gaan we in de periode 2021 – 2023 uitvoering geven aan de ingediende plannen.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Voor de uitvoering van de sport- en beweegstimuleringsbeleid hebben we vooral samengewerkt met de ondersteuningsorganisaties. Het Sportakkoord Sittard-Geleen is met partners tot stand gekomen, waaronder verenigingen, sportaanbieders, en partners uit zorg en onderwijs. Met betrekking tot de (top)sportinfrastructuur hebben we vooral afstemming gezocht met de Provincie.

Voor het thema cultuur hebben we – onder andere voor de uitvoering van de evaluatie – samengewerkt met cultuurbedrijf De Domijnen. Ook is intensief samengewerkt met de Provincie en de gemeenten Heerlen en Maastricht richting cultuurplanperiode 2021-2024. Daarnaast is muziekmakelaar Myouthic vanaf 2020 onze partner voor de invulling van het muziekonderwijs.

Ook op het gebied van duurzame accommodaties hebben we intensief afgestemd met partijen op buurt- en wijkniveau, zoals eigenaren en beheerders van gebouwen, schoolbesturen, de gebruikers / het verenigingsleven en het maatschappelijk middenveld op het gebied van sport, cultuur en welzijn. Deze afstemming was door de coronacrisis primair gericht op het in stand houden van de lokale infrastructuur.

Vanuit het gedachtegoed van de Tuinman, dat we onze openbare ruimte beheren voor en met de inwoners, is het gebruikelijk dat minimaal bij start van een project (de beginspraak), de presentatie van het ontwerp én voor start van de uitvoering, een bewonersbijeenkomst plaats vindt. Meestal worden deze bewonersbijeenkomsten gehouden in een accommodatie in de betreffende wijk. Door de beperkende Coronamaatregelen zijn fysieke bijeenkomsten in 2020 nagenoeg niet mogelijk geweest. Om de voorbereiding van de projecten toch doorgang te laten vinden én de inwoners toch te betrekken bij de voorbereiding, zijn we overgeschakeld naar digitale bewonersparticipatie en andere Coronaproof mogelijkheden. Voorbeelden hiervan zijn het opzetten van een projectwebsite, filmpjes met een toelichting van het ontwerp, webinars, 1 op 1 keuken- en tuingesprekken etc. Vervolgens hebben we een evaluatie uitgevoerd van al deze vormen van digitale burgerparticipatie en onder andere geconcludeerd dat de interactie tussen bewoners onderling en interactie met gemeente in de digitale vorm weliswaar minder persoonlijk is, maar er een grotere doelgroep bereikt kan worden, inwoners makkelijker kunnen reageren en meer vrijheid voelen om input te leveren. Hoewel de omschakeling in het begin enige tijd en aanpassing gekost heeft, is de voorbereiding van de projecten toch kunnen doorgaan mét de inwoners. Ook na het Corona-tijdperk zal de digitale vorm een onderdeel blijven van bewonersparticipatie.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	6.002	6.797	6.589	-208
Lasten	-31.293	-35.459	-34.158	1.301
Saldo Baten en Lasten	-25.291	-28.661	-27.568	1.093
Onttrekkingen	175	2.164	1.171	-993
Toevoegingen	-875	-1.398	-1.388	10
Saldo Reserves	-700	766	-218	-984
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-25.991	-27.896	-27.786	110

Analyse resultaat

In dit programma zijn de kapitaallasten en huurvergoedingen voor alle gemeentelijke sportaccommodaties opgenomen. Voor wat betreft de subsidies zijn de structurele subsidies aan de professionele instellingen zoals onder andere De Domijnen, Artamuse (laatste jaar), het nieuwe muziekonderwijs via Myouthic en aan Ecsplare en de Sportstichting betaald uit de begrote budgetten (totaal € 16 mln.). Verder zijn de structurele subsidies vrijwilligersorganisaties op cultureel en sportgebied betaald (totaal € 0,9 mln.). De overdracht van het Tom Dumoulin Bikepark, welke begin 2021 heeft plaatsgevonden is in 2020 voorbereid en de kosten hiervan zijn, evenals de exploitatiebijdrage voor Het Anker en Laco Glanerbrook uit het budget op taakveld 52 betaald (totaal € 2 mln.). Naast de bovengenoemde subsidies zijn de kosten voor openbaar groen inclusief speel- en recreatievoorzieningen op dit programma betaald (totaal € 6,5 mln.). Per saldo heeft de uitvoering van dit programma € 23.000 meer gekost dan begroot.

Wat betreft de baten en lasten voor het Cultuurbedrijf (De Domijnen en muziekonderwijs) leidt dit door de huidige manier van administreren en rapporteren in de diverse taakvelden van programma 5 tot grote resultaten. Deze moeten echter met elkaar verrekend worden en dan leidt dit tot een gezamenlijk voordelig resultaat van € 0,27 mln. De bestaande budgetten worden in 2021 herijkt naar de nieuwe invulling van het muziekonderwijs en de doorontwikkeling van De Domijnen naar aanleiding van het evaluatierapport van BMC. De Raad wordt hierover via onder andere de reguliere P&C cyclus geïnformeerd.

Wie heeft mee betaald?

Voor bovenregionale accommodaties en de regionale en nationale trainingscentra hebben we de Provincie benaderd als co-financier. Met betrekking tot de regionale en nationale trainingscentra in de gemeente heeft de Provincie aangegeven een groter deel van de ondersteuning op zich te nemen, dit als gevolg van de gemeentelijke bezuiniging.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Niet aan de orde, we hebben alles opgepakt wat we ons in de begroting hebben voorgenomen

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's toe te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En ze bieden raadsleden meer inzicht om te kunnen sturen.

Naam indicator	Eenheid	Waarde Sittard- Geleen	Gemeenten 50.000 - 100.000	Nederland	Periode
Niet sporters	%	52,9	50,9	48,7	2016

Gerelateerde beleidsnota's / processen

Nota Vastgoedbeheer gemeente Sittard-Geleen 2016
 Omgevingsvisie Sittard-Geleen 2016
 Pilot verduurzaming 8 gemeentelijke gebouwen
 Agenda Sport en Bewegen 2016-2020
 Lokaal Sportakkoord Sittard-Geleen

Gerelateerde verbonden partijen

Onroerend Goed Maatschappij "De Witse" BV

2.1.7 PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN

De gemeente Sittard-Geleen is verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wmo, Jeugd- en Participatiewet en de wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (Wgs). Dit programma draagt bij aan een samenleving waarin mensen zoveel mogelijk meedoen, er ruimte is voor eigen initiatief door inwoners en waarin organisaties de inwoner en zijn vraag centraal stellen en de systemen, kaders en producten daarop aanpassen en benutten. Waarin mensen krijgen wat ze daadwerkelijk nodig hebben, niet omdat ze er recht op hebben maar omdat het bijdraagt aan hun eigen inzet om hun leefsituatie te verbeteren.

In dit programma zijn de volgende taakvelden ondergebracht:

- 5.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 5.2 Wijkteams
- 5.3 Inkomensregelingen
- 5.4 Begeleide participatie
- 5.5 Arbeidsparticipatie
- 5.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)
- 5.7 Maatwerkdienstverlening 18+ / 18-
- 5.8 Geëscaleerde zorg 18+ / 18-.

Wat wilden we bereiken?

“Wij willen dat de inwoners van Sittard-Geleen tevreden zijn over hun woon- en leefsituatie, gezond blijven en mee kunnen blijven doen in onze samenleving.”

We hebben daarvoor ingezet op inclusie, preventie en positieve gezondheid om op de middellange termijn :

- een sociaal evenwicht door een open en inclusieve samenleving te bereiken.
- te voorkomen dat mensen kwetsbaar worden.
- te bevorderen dat inwoners, prettig wonen en leven in Sittard-Geleen en verantwoordelijkheid voor elkaar voelen en nemen.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Met het oog op de bovenstaande doelstellingen werd in 2020 enerzijds uitvoering gegeven en vonden ontwikkelingen plaats die betrekking hebben op het brede sociale domein en anderzijds zijn het werkzaamheden, acties of ontwikkelingen die puur betrekking hebben op één beleidsveld, wet of uitvoeringsteam.

Sociaal domein breed:

Gezondheid

In 2020 is de fusie tussen de vier jeugdgezondheidsorganisaties in Zuid Limburg afgerond door de start van één uitvoeringsorganisatie voor Zuid Limburg. De onnatuurlijke knip die er was tussen 0-4 jaar en 4-18, is daarmee verleden tijd. De Gemeentelijke gezondheidsdienst (GGD) zet in op een vertrouwensband met onze inwoners en steunt gezinnen bij het opgroeien en opvoeden van onze kinderen.

Om de gezondheidsverschillen van Zuid-Limburg met het gemiddelde van Nederland in te halen is het programma Trendbreuk gelanceerd en in uitvoering genomen. Trendbreuk gaat uit van interventies van voor de zwangerschap totdat iemand werkt en zelf ouder van een kind wordt. Het gaat om het vergroten van kansen op een gezond leven, te beginnen met een programma dat gericht is op het voorkomen van ongewenste zwangerschappen (Nu Niet Zwanger), ondersteuning van kwetsbare jonge ouders (Stevig Ouderschap), en een programma gericht op zeer kwetsbare jonge moeders (Voorzorg). Ook gedurende de schooltijd volgt de GGD de ontwikkeling van onze jeugd en ondersteunt zij waar nodig.

In 2020 is op diverse manieren gebieds- of doelgroepgericht een impuls gegeven aan preventie. Enkele initiatieven zijn:

- Preventiecoalitie met CZ en een gezamenlijke aanpak met de huisartspraktijk in Munstergeleen gericht op positieve gezondheid.
- Nieuwe geestelijke gezondheidszorg ('De nieuwe GGZ') aanpak samen met onder andere CZ en de huisartsenpraktijk in de Baandert
- Basisscholen Sittard Noord-Oost zijn gaan werken met een programma gericht op gezondheid en participatie in de vorm van 'een Gezonde basisschool van de toekomst',
- Is een aanpak geformuleerd voor kwetsbare jongeren met psychiatrische of psychosociale problemen (18-35 jaar) op basis van de uitkomsten uit het onderzoek dat de Universiteit van Utrecht voor Sittard-Geleen heeft uitgevoerd zodat deze jongeren een perspectief wordt geboden, met name in de vorm van leer-werktrajecten bij "Het Goed" en "Team 12".
- In 2020 is de lokale inclusie agenda vastgesteld en de uitvoering hiervan gestart.
- In 2020 is een start gemaakt met de totstandkoming van een lokale coalitie gericht op eenzaamheid.
- Kredietbank Limburg en samenwerkende partijen organiseren een preventieprogramma op en met middelbaar onderwijs en regionaal opleidingscentrum (ROC). Daarnaast wordt de nazorg aan inwoners die juist uit de schulden zijn verder ontwikkeld, zodat zij schuldenvrij blijven.
- Het sportakkoord Sittard-Geleen, dat in 2021 is vastgesteld en in 2020 is voorbereid, richt zich op het stimuleren van sport en bewegen voor alle leeftijden.

Sociaal werk en cliëntondersteuning

Het sociaal werk (welzijnswerk) en cliëntondersteuning bood in 2020 laagdrempelige en vrij toegankelijke ondersteuning aan inwoners. Soms één op één en soms in groepsverband. Deze vormen van ondersteuning zijn zowel gericht op het individu als ook in relatie tot zijn of haar directe omgeving, netwerk en soms zelf buurt of wijk. Om de dienstverlening door het sociaal werk te optimaliseren is in 2020 gewerkt aan een viertal veranderopgaven:

1. Jongerenwerk 3.0

In 2020 heeft Partners in Welzijn (PIW) hiervoor basis gelegd voor jongerenwerk 3.0 en de visie op jongerenwerk herijkt. Zo sluit het jongerenwerk nu meer aan bij het onderwijs. Met name in het voortgezet onderwijs zijn hier positieve ervaringen mee opgedaan.

2. Samenwerking PIW/MEE

In 2020 hebben PIW en MEE hun samenwerking verstevigd. De inwoner merkt dit bij het sociaal plein en groepstrainingen (voor jongeren). Zo zijn in 2020 onder andere samen groepsgerichte activiteiten opgezet gericht op financiële redzaamheid en agressieregulatie.

3. Meerwaarde interne samenwerking MIK & PIW Groep (Spelenderwijs-Ecsplora etc.)

Pedagogisch en schoolmaatschappelijk werk en Ecsplora kunnen ondersteuning bieden aan peuter- en kinderopvang en buitenschoolse opvang in de zin van vroeg-signalering en preventie. Ook vormt de doorontwikkeling van de knooppunten op scholen, waarin sociaal werk, de jeugdgezondheidszorg en de gemeente samenwerken voor leerlingen met problematiek een belangrijke functie. Met name in de samenwerking rondom het programma Trendbreuk en de ontwikkeling van positieve gezondheid moeten deze ontwikkelingen hun weerslag krijgen.

4. Financiële redzaamheid

Alle partijen, informeel en formeel, willen ervoor zorgen dat mensen niet in de schulden raken en blijven. In 2020 heeft Partners in Welzijn op verzoek van de gemeente de regie genomen om samen met deze partijen een gezamenlijk doel te beschrijven om gezond financieel gedrag in onze gemeente te stimuleren.

Dienstverlening professional centraal

Kennis, houding en gedrag van de professionals in de uitvoering worden versterkt door deskundigheidsbevordering. Gericht op het werken vanuit het perspectief van positieve gezondheid en de integrale aanpak waarin de inwoner en zijn vraag centraal staan. Hiervoor is een integrale vraagverheldering ontwikkeld zodat zowel Wmo, Jeugd als Werk, Inkomen en Jongerenloket op eenzelfde manier het gesprek met inwoners voeren en hen op weg helpt. Dit vanuit een brede invalshoek en niet alleen vanuit de wetten geredeneerd. Redzaamheid, meedoen – op school en werk- en ontwikkeling op de wijze die past bij de inwoner staat voorop.

De medewerkers van het cluster Sociale Zaken, Vidar en ons team Veiligheid hebben in 2020 de training “Omgekeerde Toets” gevolgd. Het principe van de omgekeerde toets is eenvoudig. Allereerst kijkt de professional naar wat nodig is. En of dat past binnen de grondwaarden van de diverse wetten en de waarden van de gemeente. Daarbij wegen ze de mogelijke effecten van een besluit in de volle breedte mee. Pas als dit helder is, komt de juridische toets. Hierbij zien we de wetsartikelen als instrumenten om de grondwaarden van de wetten te realiseren. Zo is maatwerk mogelijk zonder dat het leidt tot willekeur. Ten tweede maakt dit het integraal werken in de gemeente makkelijker. Immers, de grondwaarden van de diverse wetten binnen het sociaal domein zijn gelijk. Ten derde is het maatwerk toetsbaar in bezwaar en beroep en voor de accountant. En volledig in lijn met de bedoeling van de wetgever.

Ook zijn voor het brede sociale domein digitale bewustwordingsbijeenkomsten over mensenhandel georganiseerd met als doel het vergroten van kennis om zorgelijke situaties vroegtijdig te signaleren. In 2020 is de gebiedsgerichte aanpak in de organisatie ingebed. Ook kan de inwoner nu digitaal zijn aanvraag indienen.

Zorg en veiligheid

Dossiers op het snijvlak van zorg en veiligheid zijn o.a. de volgende dossiers: Aanpak personen met verward gedrag, programma Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA), Wet Verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (WvGGZ) en radicalisering. Deze dossiers zijn in 2020 binnen de bestaande budgetten opgepakt. Binnen Zuid-Limburg loopt onderzoek hoe we dit gezamenlijk kunnen oppakken en in welke governance structuur. Sittard-Geleen is hierbij betrokken. De verwachting is dat, gezien de huidige ontwikkelingen, in 2021 en volgende jaren de druk, inhoudelijke en financieel, op deze dossiers toeneemt. De inhoud en resultaten van deze dossiers staan beschreven onder programma 1 Veiligheid.

Jongerenparticipatie

We willen inzetten op een nieuwe generatie, die we willen binden aan Sittard-Geleen. Het gaat dan niet alleen om onderwijs, maar het gaat er ook om welke behoeften jongeren hebben en wat een reden is om hier te blijven wonen of terug te komen na een studie. Jongeren geven aan dat ze het fijn wonen vinden in de dorpen en wijken. Ze hebben wel het beeld dat er vaak te weinig voor hen te doen is in Sittard-Geleen. In de praktijk blijkt dat veel jongeren ook niet weten wat er allemaal te doen is. We weten deze groep nog niet goed te bereiken. Om een aantrekkelijke gemeente te zijn voor jongeren is het van belang ook jongeren structureel te betrekken bij gemeentelijk beleid. Dit gebeurt al bij de totstandkoming van de Toekomstvisie 2030. Het kinderteam in Sittard-Oost is uitgegroeid tot een jongerenteam. Het breder oprichten van jongerenteams (naar het voorbeeld in Sittard-Oost) kan bijdragen aan het betrekken van jongeren bij ons beleid. De Jongerencliëntenraad heeft in 2020 een Pizzacampagne uitgevoerd. Door middel van het invullen van een vragenlijst konden jongeren een pizza winnen. De antwoorden leveren een schat aan informatie op. Zo geven jongeren te kennen dat ze zich erg betrokken voelen bij het klimaat, zich op plekken onveilig voelen en zij bijvoorbeeld concreet behoefte hebben aan een fysieke plek waar ze elkaar kunnen ontmoeten en huiswerk kunnen maken.

Wmo, Jeugdwet of Participatiewet:

Jeugdwet

Het Rijk als ook de gemeente Sittard-Geleen is aan het onderzoeken hoe het jeugdhulpstelsel effectiever, efficiënter en beter gemaakt kan worden. In december 2020 heeft AEF een landelijk onderzoek opgeleverd, waaruit blijkt dat de Nederlandse gemeenten samen structureel € 1,7 miljard tekort komen van het budget voor de uitvoering van de Jeugdwet. Een bedrag van € 0,4 miljard is volgens het onderzoek door de gemeenten beïnvloedbaar, een bedrag van € 1,3 miljard is dat dus binnen de huidige context niet. Het onderzoek vraagt om een fundamentele discussie over welke voorzieningen nodig zijn. AEF constateert overigens dat de groei aan uitgaven vooral ermee te maken heeft dat jeugdigen langer hulp nodig hebben. Het kabinet heeft eind april 2021 besloten voor 2021 € 613 miljoen extra incidentele middelen beschikbaar te stellen. Voor het komen tot een oplossing op inhoud en financiën vanaf 2022 loopt een arbitrageprocedure. Van de maatregelen die volgens AEF-effect hebben, heeft Sittard-Geleen er al een aantal genomen. Het gaat dan om praktijkondersteuners-jeugd bij huisartsen, nauwkeurig zijn in wat onder de Jeugdwet valt en wat onder de WLZ en Passend Onderwijs valt. Twee andere maatregelen, het verschuiven van MKD's naar buitenschoolse opvang en als team Jeugd zelf hulp verlenen, gaan we in 2021 onderzoeken. Naast de maatregelen die het rapport AEF noemt, hebben we zelf ook aanvullende maatregelen geformuleerd en genomen. Zo is een onderzoek gestart naar hoe we normaliseren definiëren en jeugdhulp afbakenen, partnership met zorgaanbieders aangaan en de verwijzing van artsen naar jeugdhulp nadrukkelijker volgen.

Door ontwikkelen zorg Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

De uitdaging voor 2020 was om de ondersteuning te kunnen blijven bieden, met het toenemend aantal cliënten. Een toename die met name het gevolg is van landelijke ontwikkelingen (zoals abonnementstarief, afschaffing Wajong, afschaffing verlengde jeugdwet). De stijging heeft zich in 2020 voortgezet, maar minder sterk dan verwacht door de coronacrisis. Na de coronacrisis wordt duidelijk of de vraag naar huishoudelijke ondersteuning weer stijgt. In 2020 zijn de voorbereidingen getroffen voor de decentralisatie van het beschermd wonen in 2022 en de nieuwe inkoop van de ondersteuning (inclusief reëel tarief), ook vanaf 2022. De beschermd wonen taken zijn momenteel nog een verantwoordelijkheid van de centrumgemeente Maastricht en komen over naar alle gemeenten. Vanaf 2022 is er al een ontvlechting met Maastricht gepland, waardoor het Westelijke Mijnstreek deel bij Sittard-Geleen terecht komt. Vanaf 2022 wordt Sittard-Geleen hiervoor verantwoordelijk en ontvangt Wmo middelen op basis van een landelijk verdeelmodel.

Mensontwikkeling

Met de integratie van het werkbedrijf Vixia en de aansluiting van de gemeente Stein is de vorming van het participatiebedrijf Vidar in 2020 afgerond. Vidar biedt een compleet palet aan dienstverlening gericht op participatie en ontwikkeling voor de inwoners van onze gemeente en van Stein en Beek. De werkomgeving die tot Vidar behoort biedt de mogelijkheid tot werk in loondienst en tot ontwikkeling. Het ontdekken van de mogelijkheden en het bieden van leerwerktraject is afgestemd op de diversiteit van de inwoners die ondersteuning nodig heeft. De inwoner en zijn ontwikkeltraject staat centraal. Op basis van een door de raad aangenomen motie is in 2020 gestart met een haalbaarheidsstudie naar de mogelijkheden van een sociale coöperatie in Sittard-Geleen.

Inkomensondersteuning en ondersteuning gericht op financiële (zelf)redzaamheid inclusief de aanpak van schulden zijn onderdelen van de dienstverlening. In 2020 is een start gemaakt met het ontwikkelen van een aanpak gericht op de vroegsignalering van schulden. De aanpak start in 2021. De groep inwoners onder (schulden)bewind neemt nog steeds toe. In nauwe samenspraak met de bewindvoerders zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met 45 bewindvoerders in onze regio. Binnen de schuldhulptrajecten is er intensiever ingestoken op nazorg, zowel door professionals als vrijwilligers.

De voorbereidingen voor de nieuwe Wet inburgering, bv de Zuid-Limburgse aanbesteding van taaltrajecten, als ook de bestaande aanpak van integratie en participatie van statushouders, is verder uitgewerkt. De uitgestelde inwerkingtreding van de Wet inburgering (januari 2022) bepaalt hierin het tempo van de stappen.

De dienstverlening vanuit Vidar sluit aan bij de Zuid-Limburgse arbeidsmarktregio. Zo hebben de Werkgevers Servicepunten in Zuid-Limburg een gezamenlijke agenda waar de sectorale benadering van de arbeidsmarkt aan ten grondslag ligt. Automotive is daar een van. De vorming van een Regionaal Mobiliteitsteam (RMT) is door Vidar voortvarend opgepakt door rondom VDL Nedcar te starten met deze aanpak. Hiermee is de basis voor het RMT gelegd.

Corona

Sociaal werk en cliëntondersteuning

Vanaf het intreden van de coronamaatregelen in maart 2020 onderhouden we nauw contact met MIK/PIW over maatregelen, die nodig werden. Zo werd snel de opvang voor kinderen van ouders met cruciale beroepen én kinderen in een kwetsbare positie geregeld, waren de jongerenwerkers snel weer op straat, werd "Samen Sterk" in de lucht geholpen, werden de geregistreerde mantelzorgers gebeld om ondersteuning en hulp te bieden, werd ondersteuning geboden bij het Coronahotel, bleven de Sociaal Pleinen in de lucht en werden alternatieve middelen ingezet, zoals beeldbellen, om inwoners ondersteuning of hulp te bieden. We constateren daarbij dat de organisatie flexibiliteit, creativiteit en inventiviteit toont, die erg helpend is bij het creëren van deze oplossingen.

Vidar

Ook onze eigen dienstverlening is in 2020 bereikbaar gebleven en doorgegaan. Om de dienstverlening aan inwoners te optimaliseren, is het mogelijk gemaakt om digitaal aanvragen in te dienen. Na de ontwikkelingen in de eerste helft van 2020, het verhoogde aantal aanvragen om bijstand en de hausse aan zelfstandigen die een aanvraag voor een overbruggingsregeling, leek herstel in zicht. De economie had een klap had gekregen met een effect op werkgelegenheid maar we zagen ook weer een vraagontwikkeling bij sectoren die minder geraakt worden door de pandemie. En al met al een beperkt effect op de ontwikkeling van het bijstandsvolume. De ingezette dienstverlening, gericht op mobiliteit en doorstromen van mensen naar ander werk, maakt dat, ook na de maatregelen van oktober, de situatie redelijk stabiel is gebleven. Ook is ingezet op het behouden van contact met de uitkeringsgerechtigden. In de eerste Covid-fase zijn deze inwoners gebeld om een beeld bij hun situatie en behoefte te krijgen. Verder is de mogelijkheid tot persoonlijk contact, zodra dat veilig kon, weer hersteld.

De Tozo als overbruggingsregeling voor levensonderhoud en bedrijfskrediet voor zelfstandig ondernemers heeft in 2020 meer dan 1.500 zelfstandigen in onze gemeente geholpen om het hoofd boven water te houden.

De aanpak vanuit het Participatiebedrijf sluit aan bij de aanpak, vanuit de agenda 'Perspectief op werk', die we in de Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg gezamenlijk met alle partners uitvoeren. Het brede pallet aan re-integratie-instrumenten dat in Zuid-Limburg beschikbaar is, kan hierdoor over de grenzen van de gemeenten heen worden ingezet waardoor er meer kansen voor onze doelgroep worden gecreëerd.

Mede op voorspraak van adviezen van het RIVM zijn door de rijksoverheid maatregelen genomen om de verspreiding van het Corona- virus zoveel mogelijk in te dammen. Vidar heeft getracht zoveel mogelijk van haar werkactiviteiten door te kunnen laten gaan en zodanige maatregelen te treffen om de mensen voor wie het veilig was en kon hun zo in hun dagelijkse ritme houden. Toch kon niet voorkomen worden dat een aantal activiteiten in de beschutte werkomgeving deels of volledig stil kwam te vallen voor een bepaalde periode. Voor de mensen die tot risicogroepen behoren (en daarmee extra kwetsbaar zijn voor het Corona- virus) zijn diverse maatregelen genomen op de werkvloer en tijdens werkzaamheden om het risico op besmettingen zoveel mogelijk te vermijden. Uiteindelijk kon ook deze groep weer veilig aan de slag gaan. Al deze

maatregelen hebben ertoe geleid dat additionele en niet voorziene kosten zijn gemaakt en ook een deel toegevoegde waarde niet gerealiseerd is. Dit is ruimschoots gedekt door de hiervoor ontvangen Rijksmiddelen.

Jongerenloket

Het jongerenloket was en is nog steeds fysiek en digitaal bereikbaar en biedt actief aan jongeren ondersteuning (en regievoering). Er is samen met onderwijs en ketenpartners hard gewerkt om alle leerlingen in beeld te krijgen en te houden. En alle signaal- en preventieve meldingen zijn direct opgepakt om juiste ondersteuning of oplossingen aan te dragen. Vanuit Voortijdig schoolverlaten zijn alle jongeren tussen 18 en 23 jaar zonder opleiding, werk en/of inkomen (herhaaldelijk) actief en outreachend benaderd.

Jeugd

Ook team Jeugd en de jeugdzorgaanbieders hebben binnen de mogelijkheden van corona-maatregelen hun hulpverlening gecontinueerd.

Wmo

In 2020 zijn zo'n 200 indicaties (m.n. huishoudelijke ondersteuning, collectief vervoer en ondersteuning) afgegeven ten gevolge van beperkingen die ontstaan zijn na het doormaken van corona. Ongeveer de helft van de indicaties is voor de duur van één jaar. De andere helft voor langer.

Maatschappelijke opvang (MO)

De Corona maatregelen betekende voor de maatschappelijke opvang (Moveoo) dat er geen sprake meer kan zijn van slaapzalen, waarvoor nu tijdelijke en kostbare voorzieningen zijn getroffen. Deze voorzieningen zijn echter niet duurzaam. Er is daarom een toegenomen urgentie voor de flexibilisering van de maatschappelijke opvang en aanpassing verblijfsfuncties (MO 2.0). Binnen de Westelijke Mijnstreek is in 2020 een plan opgesteld voor deze doorontwikkeling voor een toekomstbestendige maatschappelijke opvang. Deze ontwikkeling speelt al jaren, maar is in een versnelling gekomen door corona. In 2020 zijn de randvoorwaarden voor uitvoering van het plan MO 2.0 gecreëerd. In 2021 vindt de uitrol plaats.

Uitvoering moties

Hieronder volgt de beantwoording van een drietal majeure dossier welke in 2020 van toepassing waren voor programma 6:

Nr. 6. Aangenomen moties raadsvergadering 13/14 november 2019; Jongerenparticipatie

De strekking van deze motie is opgenomen in het addendum op het coalitieakkoord: "Om een aantrekkelijke gemeente te zijn voor jongeren is het van belang ook jongeren structureel te betrekken bij gemeentelijk beleid. Mede in het licht van deze motie willen wij, als onderdeel van de versterking van inwonerp participatie, jongeren tot 18 jaar vanuit vernieuwende inzichten een positieve bijdrage laten leveren aan het maken van gemeentelijk beleid en hen daar ook voor waarderen." Daarmee kan de motie als afgehandeld worden beschouwd.

Nr. 6. Aangenomen moties raadsvergadering 13/14 november 2019; Dag- en nachtopvang

Op dit moment is centrumgemeente Maastricht verantwoordelijk voor de uitvoering van de opvang van jongeren. Wij zijn met Maastricht in overleg om, net als bij de volwassenen opvang, de middelen te splitsen en het zelf verder vorm te geven in eigen regio. In 2021 wordt dit verder opgepakt.

Nr. 6. Aangenomen moties raadsvergadering 13/14 november 2019; Senioreninformatie

Sinds oktober 2020 is de seniorenwijzer 'Ouder worden in Sittard-Geleen' beschikbaar voor al onze inwoners. In deze Seniorenwijzer staat informatie over allerlei voorzieningen voor ouderen in onze stad. Dit is gecommuniceerd via onze gebruikelijke kanalen.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Inwoners, mantelzorgers, vrijwilligers en professionals zorgen er samen voor dat (kwetsbare) mensen die tijdelijk of voor een langere periode ondersteuning nodig hebben, deze zoveel mogelijk op maat krijgen, passend bij hun mogelijkheden en specifieke situatie. De professionals zijn werkzaam bij gesubsidieerde maatschappelijke partijen, zorgaanbieders, huisartsen, onderwijs, (woning)coöperaties, zorgverzekeraars en werkgevers. Daarnaast is er een samenwerking met publieke partijen via de gemeenschappelijke regelingen, samenwerkingsverbanden Westelijke Mijnstreek, Arbeidsmarktregio Zuid-Limburg en met de gemeente Maastricht voor de inkoop jeugdzorg in Zuid-Limburg en de daarbij horende financiële administratie. De Wmo-Raad, jongerencliëntenraad, Sociaal Overleg en Wsw-Raad geven gevraagd en ongevraagd advies aan de gemeente Sittard-Geleen op de ontwikkelingen binnen de Wmo, Jeugdwet Participatiewet of schuldhulpverlening.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	43.416	57.880	66.551	8.671
Lasten	-151.672	-170.619	-176.492	-5.873
Saldo Baten en Lasten	-108.257	-112.739	-109.941	2.797
Onttrekkingen	795	2.684	2.091	-593
Toevoegingen	-835	-1.708	-2.113	-405
Saldo Reserves	-40	976	-22	-998
6 SOCIAAL DOMEIN	-108.296	-111.763	-109.963	1.799

Analyse resultaat

Het Sociaal Domein kent een breed takenpakket op het vlak van de Wmo, Jeugd- en Participatiewet en de wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (Wgs). In 2020 is aan het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek (Vidar) verder vormgegeven en heeft de integratie in de gemeentelijke begroting plaatsgevonden. Deze integratie is budgetneutraal verlopen.

Via de programmarapportages heeft de raad daarnaast nog diverse budgetten aangepast. Zo zijn de baten en lasten aangepast als gevolg van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). De Tozo is één van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis en hiervoor heeft Sittard-Geleen € 10,9 mln. ontvangen in de vorm van een specifieke uitkering. De uitvoering van de Tozo is door de gemeente Sittard-Geleen uitbesteed aan de gemeente Maastricht. De budgetten voor de jeugdwet zijn gedurende 2020 op dezelfde hoogte gebracht als de realisatie in 2019. De vraag naar huishoudelijke ondersteuning is in 2020 met 8% gestegen. De stijging is het gevolg van de invoering van het abonnementstarief in 2019 in plaats van een inkomensafhankelijke bijdrage. Anderzijds zien wij bij inwoners die Wmo ondersteuning krijgen een verschuiving naar zwaardere zorg voor cliënten met de grondslag psychiatrie en psychosociaal.

Beide ontwikkelingen zorgden voor een begrotingsbijstelling van ongeveer € 2 mln. De definitieve vaststelling van het Rijk van de gebundelde uitkering 2020 (BUIG) viel € 1,4 mln. hoger uit dan eerder was begroot. Door de maatregelen met betrekking tot de aanpak van het coronavirus verslechtert de conjunctuur en was de verwachting dat meer inwoners een beroep zouden doen op een inkomensondersteuning van de gemeente.

Het jaar 2020 sluit het Sociaal Domein met een voordeel van € 1,7 mln. af. Het voordeel is met name toe te schrijven aan Wmo en de BUIG. Meer inwoners ontvingen huishoudelijke ondersteuning of Wmo ondersteuning echter zij hebben hier voor € 1,1 mln. minder van gebruik gemaakt dan de afgegeven indicaties.

Mede door een vraagontwikkeling bij sectoren die minder geraakt worden door de pandemie is het bijstandsvolume niet toegenomen. Hierdoor is € 1,0 mln. van de BUIG middelen niet ingezet.

Hiertegenover staan bijna € 2,7 mln. hoger lasten voor de jeugdwet als gevolg van inzetten zwaardere zorg. Dit wordt voor € 0,7 mln. gecompenseerd door de verrekening terugvordering zorgkosten 2016. Door het aantrekken van een Europese subsidie voor participatie zijn de baten voor 2020 € 0,6 mln. hoger dan begroot. Voor 0,3 mln. is een teruggave btw re-integratieactiviteiten ontvangen na uitspraak van de Hoge Raad dat de btw over re-integratie activiteiten compensabel is. De verkoop van een gebouw dat niet meer wordt gebruikt door maatschappelijke organisatie leverde € 0,5 mln. op. Voorgesteld wordt om dit bedrag toe te voegen aan de reserve 'dekking incidentele taakstellingen' van Vastgoed. Het restant van € 0,2 mln bestaat uit diverse kleine posten.

Wie heeft mee betaald?

Het sociaal domein bevat allemaal wettelijke taken welke gefinancierd worden door het Rijk via het gemeentefonds en de gebundelde uitkering (BUIG). In 2020 zijn vanuit het Rijk extra gelden ontvangen in verband met Corona. De zorgverzekeraar, provincie en rijk zijn medefinancier voor enkele pilots op het vlak van preventie. Voor Zuid-Limburgse aanpak van de arbeidsmarkt is de provincie en het rijk co-financier. Daarnaast worden enkele diensten verzorgd voor buurgemeenten die gefactureerd worden. De eigen bijdrage van inwoners bij Wmo-voorziening is een bron van inkomsten. Echter deze is door invoering van het abonnementstarief in 2019 fors gedaald.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

De relatieve onvoorspelbaarheid van de economische ontwikkelingen en de mate waarin de inclusieve arbeidsmarkt wordt gerealiseerd zijn bepalend voor het aantal mensen dat een beroep doet op een uitkering en op ondersteuning gericht op werk. De arbeidsmarkt kende in 2020 een grilligheid die enerzijds tot minder en anderzijds tot meer kansen op werk leidde. Met name jongeren en zeker de wat meer kwetsbare jongeren konden zich minder goed staande houden op die markt. Het aantal jongeren dat zich bij het Jongerenloket meldde heeft zich in 2020 verdubbeld. Dat leidde ook tot meer jongeren met een uitkering. Voor werkzoekenden (ook jongeren) met een arbeidsbeperking of kwetsbaarheden bleek het afgelopen lastiger om zelfstandig of met ondersteuning aan het werk te gaan. Desondanks is het bijstandsvolume in 2020 redelijk stabiel gebleven. De aanpak gericht op kansen grijpen voor de arbeidsfitte groep werkzoekenden is succesvol gebleken.

Open eindregelingen: Jeugdzorg, Wmo, (bijzonder) bijstand en schuldhelpverlening, zijn regelingen met een zogenaamd open-eindkarakter. Wanneer de aanvrager aan de regels voldoet kan altijd een beroep worden gedaan op een open eindregeling. Ook al ontstaat er hierdoor een tekort voor de gemeente.

Bij de Jeugdwet heeft een overschrijding plaatsgevonden doordat we kosten uit 2019 in 2020 moesten betalen en doordat jeugdigen langer gebruik maken van jeugdhulp. Hiernaar vindt thans een onderzoek plaats.

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's, toe te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En ze bieden raadsleden meer inzicht om te kunnen sturen.

Naam indicator	Eenheid	Waarde Sittard- Geleen	Gemeenten 50.000 - 100.000	Nederland	Periode
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-65 jaar	948,4	771,5	794,1	2019
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21-jarigen	1 %	1 %	1 %	2019
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	7 %	6%	6%	2019
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking	63,1 %	68,6%	68,8%	2019
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22-jarigen	3 %	2%	2%	2019
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners	45,29	43,68	45,97	1 ^e hj 2020
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar	18,4	19,97	20,2	1 ^e hj 2020
Jongeren met jeugdhulp*	% van alle jongeren tot 18 jaar	17,2%	12,2%	12,3%	1 ^e hj 2020
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1,6 %	1,3%	1,2%	1 ^e hj 2020
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,5 %	0,4%	0,4%	1 ^e hj 2020
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 1.000 inwoners	86	66,1	64	1 ^e hj 2020

* Afwijkende definitie ten opzichte van de kwartaalrapportage Sociaal Domein.

Gerelateerde beleidsnota's

Beleidsplannen sociaal domein (Wmo, Jeugdwet, P-wet en Schuldhulpverlening) 2016

Nota fundamentele aanpak sociaal domein 2017

Beleidsplan Jeugdhulp Zuid Limburg 2019

Businesscase en bedrijfsplan Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek

Privacybeleid sociaal domein

Actieplan perspectief op werk Zuid-Limburg

2.1.8 PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

“Wij willen dat onze inwoners tevreden zijn over hun woon- en leefsituatie, gezond blijven en meekunnen in onze samenleving.”

We willen dat de gemeente Sittard-Geleen zich duurzaam en gezond ontwikkelt, zodat de (fysieke) kwaliteit van leven verbetert. De gezondheid van onze inwoners op peil houden, is hiervoor onontbeerlijk. Prioriteit heeft de preventieve aanpak en inzet op positieve gezondheid. Daarom willen we een gezonde levensstijl bij onze inwoners onder de aandacht brengen. En zijn ook zelfredzaamheid en participatie van belang. Samen met de inwoners, instellingen en ondernemers willen we de stad verduurzamen. Zodat Sittard-Geleen ook voor de volgende generaties prettig is om in te wonen en leven.

Dit programma kent de volgende taakvelden:

- 7.1 Volksgezondheid
- 7.2 Riolering
- 7.3 Afval
- 7.4 Milieubeheer
- 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Wat wilden we bereiken?

Met het programma Volksgezondheid en Milieu willen we op de middellange termijn:

- De sociale gezondheid bevorderen
- Inzetten op verdere verduurzaming van de stad
- Onze leefomgeving klimaatbestendig maken

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2020 de volgende concrete (voorbereidende) werkzaamheden, acties of ontwikkelingen plaatsgevonden.

Programma Trendbreuk

Met het programma Trendbreuk willen we achterstanden op het gebied van gezondheid en participatie positief beïnvloeden. Dat doen we op Zuid-Limburgse schaal en met extra aandacht voor de jeugd. Door in een zo vroeg mogelijk stadium betrokken te raken bij kinderen die opgroeien in een kwetsbare positie, kunnen we de meeste winst behalen. Sociale achterstand inlopen en gezondheidswinst boeken, daar zetten we op in. In 2020 is samen met programmabureau Trendbreuk, GGD, de Zuid-Limburgse gemeenten en zoveel mogelijk andere samenwerkingspartners gestart met het programma ‘Kansrijke Start’. Zo ondersteunen we gezinnen met programma’s als ‘Nu niet zwanger’ wat reeds gestart is in 2019 en is ook in 2020 uitgevoerd (met 54 deelnemers in totaal, waarvan 32 in 2020). Medio 2020 zijn ook Stevig ouderschap en het Programma Voorzorg van start gegaan in Sittard-Geleen. Respectievelijk zijn er 21 trajecten en 7 trajecten gestart. Verder is in 2020 veel aandacht gegaan naar een Zuid-Limburgse ketenaanpak voor kinderen met overgewicht. Ook CZ, VGZ en de provincie Limburg zijn daarbij betrokken en dragen hieraan bij. Het project start in 2021.

Preventiecoalitie CZ

Sittard-Geleen en CZ zijn met elkaar een ‘preventiecoalitie’ aangegaan. Daarbinnen willen zij samenwerken aan preventie en aan het bevorderen van Positieve Gezondheid. En dat uiteraard samen met inwoners en maatschappelijke- en zorgorganisaties. In 2020 is vanuit deze coalitie samengewerkt aan de volgende concrete projecten en initiatieven: Positief Gezond Munstergeleen, Healthy Life, de ketenaanpak kinderen met overgewicht, zelfhulp en zelfregie en de mantelzorgtest. Waarbij deze laatste 2 nog in de initiatieffase zitten.

Gezonde basisschool van de toekomst

In 2020 is gestart met de eerste gezonde basisschool van de toekomst in Kindcentrum Sittard. Eén nieuwe basisschool ontstaat uit de voormalig basisscholen Baandert, De Toveruin en Sjtadssjool, verspreid over drie locaties. Elke vestiging heeft een eigen signatuur en specifiek accent.

Elementen van dit concept zijn:

- Gezonde maaltijden op school
- Eigen talenten ontwikkelen in het lesprogramma en in naschoolse activiteiten
- Creativiteit bevorderen
- Bewegingsonderwijs en naschoolse sportactiviteiten.

Het stimuleren van eigen initiatief en verantwoordelijkheden bij de leerlingen heeft hierbij speciale aandacht.

Inzet GGD ten behoeve van corona

De GGD heeft veel extra werk verzet in het kader van de corona pandemie. Deze inzet is bekostigd door het Rijk en heeft beperkt invloed gehad op de reguliere taken van de GGD, zoals bv rijksvaccinatieprogramma dat in de tijd is opgeschoven.

Energievisie

Het duurzaamheidsproject Dubbel Duurzaam loopt nog steeds; inwoners kunnen nog steeds een energiescan aanvragen. Met middelen uit de Regeling Reductie Energieverbruik (RRE) zijn extra verduurzamingsprojecten, waaronder collectieve inkoopacties en webinars over verduurzaming van de woning, uitgevoerd. Het warmtenet blijft verder in ontwikkeling. In het noordelijke warmtenet (warmtenet dat gebruik maakt van de bron de BES) loopt de Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld Noord. In samenwerking met de gemeenten Stein en Beek en de Provincie Limburg is een ambtelijke kerngroep opgericht die de realisatie van het zuidelijke warmtenet (warmtenet dat gebruik maakt van de bronnen van het Chemelot-terrein) aanjaagt.

Regionale Energie Strategie (RES)

In opdracht van het Nationaal Programma RES moet de regio Zuid-Limburg uiterlijk medio 2021 een definitieve RES opgesteld hebben. Deze strategie is ook belangrijke input voor de Transitievisie Warmte (TVW) die elke gemeente in de vorm van warmteplannen voor het einde van 2021 moet vaststellen. Deze TVW schetst per wijk het tijdspad naar aardgasvrijwijken. Voor de wijken waarvan de transitie vóór 2030 gepland is, zijn ook de potentiële alternatieve energiebronnen en -infrastructuren bekend. Wij hebben medio 2020 de concept RES-ZL vastgesteld met daarin ook het concept afwegingskader wind- en zonne-energie voor de gemeente Sittard-Geleen. Dit heeft na consultatie van gemeenteraad, inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties van de gemeente Sittard-Geleen, geleid tot een afwegingskader dat de raad eind maart 2021 heeft goedgekeurd. De RES 1.0 wordt in mei 2021 voorgelegd aan de gemeenteraad voor instemming.

Het Groene Net (HGN)

Gemeente en Provincie onderkennen het belang van warmtenetten in het kader van de klimaatafspraken en willen daarvoor blijven inzetten op het warmtenet Het Groene Net. Het college heeft een 213A onderzoek laten uitvoeren over (voornamelijk) de governance, financiële status en het besluitvormingsproces van Het Groene Net, over de periode van oprichting t/m het laatste raadsbesluit van 8 juli 2020. De aanbevelingen uit het rapport en de zienswijzen van het directieteam zijn vertaald in een outline voor een plan van aanpak. Het rapport en de outline zijn in de raad van 22 april 2021 vastgesteld. De uitrol van de outline krijgt onder meer vorm in de lijn van de regeling grote projecten in overleg met de commissie Begroting en Verantwoording.

Binnen het warmtenet Het Groene Net wordt onderscheid gemaakt in de projecten HGN Noord en HGN Zuid (werktitels). HGN Noord is het warmtenet in de kern Sittard dat reeds operationeel is en haar warmte betreft van de Biomassa Energiecentrale Sittard (BES). Vanaf medio 2015 beheert en exploiteert HGN B.V. het warmtenet. Het actuele thema in Noord is de uitbreiding van het warmtenet met nieuwe kralen, waaronder de

proeftuin aardgasvrije wijk Limbrichterveld Noord. HGN Zuid wordt door HGN-Ontwikkel B.V. ontwikkeld en betreft initieel de aanleg van het warmtenet in stadsdeel Geleen en de buurgemeenten Beek en Stein met de potentie om door te groeien naar meerdere gemeenten in de Maasvallei. Dit warmtenet wordt gevoed met de restwarmte van het Chemelot-terrein. De ontwikkeling en aanleg van een warmtenet is een complex organisatorisch en financieel vraagstuk, maar de maatschappelijk beste oplossing voor de warmtetransitie voor minimaal de komende 10 jaar (de beste oplossing, omdat het de goedkoopste oplossing is, gebaseerd op bewezen technologie en met de minste impact voor bewoners en gemeente). De gemeente zal zorgdragen voor een adequate en professionele bedrijfsvoering bij MijnStreekwarmte, als aandeelhouder van HGN BV en HGN Ontwikkel BV en omgevingsvergunningen die nodig zijn voor de realisatie van het warmtenet.

In de raadsbehandeling van 8 juli 2020 heeft de Raad ingestemd met de volstorting van het aandelenvermogen van HGN BV van € 515.000, en het uitgeven van extra aandelen HGN BV à € 360.000. Beide transacties vinden plaats binnen de deelneming MSW BV, waarvan de gemeente Sittard-Geleen de enige aandeelhouder is. De betaling vindt plaats met de inzet van openstaande vorderingen op HGN BV voor een bedrag van € 875.000.

Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld Noord

Op basis van de Tender Gasvrije Wijken heeft het Ministerie van BZK ons een subsidie toegekend van € 4,8 mln. voor Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld Noord. Vervolgens heeft de raad ingestemd met het Uitvoeringsplan Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld Noord, inclusief inzet van het toegekende subsidiebedrag. Met de uitvoering van het plan beogen wij om de hele woonwijk aardgasvrij, onder andere door woningen en gebouwen op een alternatieve warmtebron aan te sluiten en woningen te voorzien van een elektrische kookplaat. Daarnaast wordt ingezet op de verbetering van de thermische isolatie van de gebouwschil door het aanbrengen van HR++ glas en spouwmuurisolatie. Het "aardgasvrij maken" kan door aansluiting op Het Groene Net of door het installeren van een warmtepomp.

In het eerste kwartaal 2020 is in overleg met de Stichting Dubbel Duurzaam, Paulussen Advocaten en de klankbordgroep uit de wijk een subsidieregeling ontwikkeld voor de gasvrije wijk Limbrichterveld Noord en is het project organisatorisch vorm gegeven. Doel van de subsidieregeling is de bewoners te stimuleren deel te nemen aan de proeftuin, hun woning te isoleren (en zo het energiegebruik van de woningen te reduceren) en de woning los te koppelen van het aardgas. In 2^e en -deels- 3^e kwartaal heeft het project stilgelegen vanwege Corona. In deze fase waren de technische opnames en huisbezoeken gepland. In augustus 2020 heeft het college ingestemd met subsidieregeling en de aanpaste projectaanpak waarbij is overgegaan van de collectieve klantbenadering naar de individuele aanpak. Vervolgens is ten behoeve van deze individuele aanpak in de wijk een modelwoning ingericht en bemenst.

Daarmee heeft het project de voorbereiding van de realisatiefase bereikt. De Stichting Dubbel Duurzaam organiseert in deze fase, in samenwerking met een bewonersafvaardiging, de coördinatie van de bedrijven voor spouwmuurisolatie en HR++ glas. Daarnaast faciliteert Stichting Dubbel Duurzaam de subsidieaanvragen van de bewoners en de gemeentelijke afhandeling daarvan. Het Groene Net Ontwikkel-bv heeft een voorlopig ontwerp opgesteld voor een toekomstvast warmtenetwerk in de wijk Limbrichterveld Noord. Op basis hiervan zal de aanbesteding van de aannemer starten. Dan kan ook het investeringsbesluit worden genomen. Het Groene Net bereidt de aanleg van een warmtenetwerk in de wijk voor en is verantwoordelijk voor de administratieve en technische klantaansluiting.

Klimaatadaptatieplan / waterbeheer

In 2020 is gewerkt met het regionale samenwerkingsverband Westelijke Mijnstreek aan het behalen van de doelen vanuit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie. Binnen het project basisrioleringsplan (BRP+) zijn in regionaal samenwerkingsverband de klimaatstresstesten uitgevoerd. Ook is een klimaatdialoog gehouden om de resultaten van de stresstesten te bespreken. Gezien de complexiteit van de noodzakelijke berekeningen en het terugkoppelen van de resultaten dat door de coronacrisis bemoeilijkt was, is het project in 2020 niet

afgerond en worden ook nog in 2021 werkzaamheden uitgevoerd. De klimaatstresstesten worden in 2021 gepubliceerd.

Windpark Holtum Noord

Op 11 mei 2020 is door de raad een voorbereidingsbesluit vastgesteld ten behoeve van het Windpark Holtum Noord met een geldigheid van maximaal een jaar. De raad heeft een verklaring van geen bedenkingen afgegeven voor het realiseren van 3 windturbines op het industrieterrein Holtum Noord te Born. De omgevingsvergunning is verleend op 8 oktober 2020. Tegen deze vergunning is beroep aangetekend. Op dit moment wordt een bestemmingsplan voorbereid voor het verankeren van de externe veiligheidscontour. Vanwege de lange doorlooptijd is naar alle waarschijnlijkheid het nieuwe bestemmingsplan in mei aanstaande nog niet van kracht. De raad heeft inmiddels een nieuw voorbereidingsbesluit genomen.

Milieutaken Omgevingswet

Op het gebied van bodem vindt er een verschuiving plaats in bevoegd gezag, van provincie naar gemeenten, zonder verschuiving van middelen. Er vinden vanuit de VNG gesprekken plaats met het Rijk, waarbij gevraagd wordt om een structurele rijksbijdrage voor bodem via het Gemeentefonds.

Grondstoffenplan

In 2020 is gewerkt aan het opstellen van het Beleidskader van Afval naar grondstof 2021-2025 dat op 25 februari 2021 is vastgesteld. Het beleidskader sluit aan op de Grondstoffenvisie 2050 en richt zich op de circulaire economie. In het beleidskader zijn de beleidsuitgangspunten en doelstellingen vastgesteld en maken we een begin aan de reis die we als samenleving moeten gaan maken naar het volledig hergebruik van grondstoffen. Ook is er aandacht aan de komende grote omslag in afvalinzameling en -verwerking in Nederland. Deze omslag is noodzakelijk om de (landelijke) lange termijn doelstellingen te halen. De VANG-doelstellingen zijn uitgangspunt voor het nieuwe grondstoffenbeleid. Hierbij streven we naar 100 kg restafval per inwoner in 2020 en 30 kg in 2030. Het ultieme doel is 0 kg restafval in 2050. Deze doelstellingen dienen als leidraad voor het nieuwe Uitvoeringsplan grondstoffen 2022-2025.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Wij hebben samen met inwoners, het Rijk, Provincie en GGD via verschillende projecten een bijdrage geleverd aan de sociale gezondheid(sbeleving) van inwoners. Binnen deze projecten is daarnaast sprake van samenwerking met partners als maatschappelijke organisaties, huisartsen, zorgverzekeraars en zorgaanbieders en onderwijsinstellingen.

Samen met de provincie, Rijk, regiogemeenten hebben we taken uitgevoerd die te maken hebben met de fysieke gezondheid. Daarnaast heeft de GGD veel taken verricht in het kader van de corona-pandemie.

De Tuinman van Morgen is een project dat we samen uitvoeren met de Future City Foundation. In dit project onderzoeken we met ruim twintig partners hoe de ontwerp-opgave van de stad verandert door digitalisering en technologisering.

Wat heeft het gekost?

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	24.515	25.158	25.682	524
Lasten	-22.401	-27.471	-26.676	795
Saldo Baten en Lasten	2.114	-2.313	-994	1.320
Onttrekkingen	150	2.383	1.438	-945
Toevoegingen	0	-448	-549	-101
Saldo Reserves	150	1.935	889	-1.046
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	2.264	-378	-105	273

Analyse resultaat

De budgetten in dit programma zijn ingezet voor het uitvoeren van de taken m.b.t. afval/milieubeheer, riolering, water en de begraafplaatsen. Daarnaast hebben de uitgaven betrekking op de Gemeenschappelijke Regeling GGD. Het resultaat wordt o.a. veroorzaakt door onderlinge verschillen zoals klimaatuitgaven die niet volledig besteed zijn en minder kosten voor reiniging graffiti. Mutaties in reserves en voorzieningen die per saldo geen gevolgen hebben voor het resultaat worden met name veroorzaakt door bijgestelde planning in de duurzaamheidsprojecten PAW Limbrichterveld-Noorden stimuleringsregeling Dubbel Duurzaam en mutaties m.b.t. afvalverwerking en riolering.

Wie heeft mee betaald?

Voor waterbeheer en afvalverwerking hebben wij onze inwoners een bijdrage gevraagd die 100% kostendekkend is. In de paragraaf lokale heffingen lichten wij de afvalstoffenheffing en rioolheffing nader toe. Van de provincie hebben wij een bijdrage ontvangen voor tijdelijke projecten als programma Trendbreuk en de Gezonde Basisschool. Het regionale project basisrioleringsplan (BRP) is mede gefinancierd door Synergiegelden van het rijk en bijdragen van onze regionale waterpartners Waterschap Limburg, Waterleidingmaatschappij Limburg en de gemeenten Beek, Stein en Beekdaelen. Het merendeel van de duurzaamheidsprojecten is geheel gefinancierd uit Rijks- en/of Provinciale bijdragen.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Niet aan de orde, we hebben alles opgepakt wat we ons in de begroting hebben voorgenomen

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's, toe te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En ze bieden raadsleden meer inzicht om te kunnen sturen.

Naam indicator	Eenheid	Waarde Sittard- Geleen	Gemeenten 50.000 - 100.000	Nederland	Periode
Omvang huishoudelijk restafval	Gemiddeld aantal kilo's per inwoner	133	156	163	2019
Duurzaam opgewekte elektriciteit		3,7%	9,4%	14,9%	2016

Gerelateerde beleidsnota's

Bodembeheersplan 2016-2020

De tuinman van Sittard-Geleen

Beleidsplan Afvalwater Westelijke Mijnstreek 2015-2020

Regionaal Afvalplan Westelijke Mijnstreek 2016-2019

Actieplan afval Sittard-Geleen 2018-2021

Gemeentelijke grondstoffenvisie 2050

Van afval naar grondstof 2021-2025

Gerelateerde verbonden partijen

Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD)

Nazorg Limburgs BV

RWM N.V.

Mijnstreekwarmte BV (incl. Het Groene Net BV en HGN Ontwikkel BV)

2.1.9 PROGRAMMA 8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

“Wij willen dat Sittard-Geleen een leefbare en toekomstbestendige gemeente is, waar het aantrekkelijk is om in te wonen en te verblijven.”

Het woon- en leefmilieu in de gemeente behouden en verbeteren, dat is waar het om draait in het programma Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing. En dan gaat het niet alleen om de bebouwde omgeving. Ook de groene/buitengebieden met de kernen en dorpen maken er deel van uit. Met de nadruk op het verduurzamen en omvormen van de bebouwde omgeving. Ook moeten we ons in de openbare ruimte, natuur en landschap aanpassen aan de klimaatverandering. De komende Omgevingswet, die naar verwachting op 1 januari 2022 van kracht wordt, biedt hiervoor een vernieuwend instrumentarium.

In dit programma zijn de volgende taakvelden ondergebracht:

- 8.1 Ruimtelijke ordening
- 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
- 8.3 Wonen en bouwen

Wat wilden we bereiken?

Op de middellange termijn richt het programma Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing zich op:

- transformeren van de woningmarkt
- anticiperen op klimaatverandering en de gevolgen hiervan
- invoeren van de nieuwe Omgevingswet
- het grondbeleid anders invullen

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2020 de volgende concrete (voorbereidende) werkzaamheden, acties of ontwikkelingen plaatsgevonden.

Transformatievisie Westelijke Mijnstreek

Deze visie is vastgesteld op 8 juli 2020. Na vaststelling, door ook de andere gemeenten in de Westelijke Mijnstreek hebben de portefeuillehouders Wonen in de Westelijke Mijnstreek Atelier Romain opdracht gegeven om de uitgangspunten uit de visie uit te werken in meerdere pilotgebieden. Voor onze gemeente zijn dat Holtum en Guttecoven alsmede Einighausen. Atelier Romain verwacht de gebiedsvisies voor Holtum en Guttecoven in het eerste kwartaal van 2021 aan te leveren. Omdat de betrokkenheid van de inwoners een wezenlijk procesonderdeel is, is enige vertraging in de uitvoering ontstaan als gevolg van Covid-19. Dit geldt met name voor Einighausen. De kosten van Atelier Romain worden gedekt uit de subregionale DUB-middelen.

Naast genoemde kernen is ook Geleen Zuid pilotgebied. Bij het vormgeven van de transformatieopgaven in deze wijk sluiten wij nauw aan bij het revitaliseringsproces dat wij samen met ZOwonen in 2020 zijn gestart. Daartoe is een ambitiedocument opgesteld gericht op een integrale gebiedsaanpak. De transformatie van de sociale en particuliere woningvoorraad is een onderdeel van de programmatische aanpak en wordt na vaststelling van het ambitiedocument nader uitgewerkt, onder andere in investeringsvolumes.

Gebiedsgerichte aanpak en pilotprojecten wonen

De transformatie van de woningvoorraad voorziet in een kwaliteitsverbetering als het gaat om zowel de technische staat van woningen (mede afgezet tegen de energietransitie) als het aanbod van

woningtypologieën. Door de demografische én marktontwikkelingen is er sprake van een veranderende vraag in combinatie met het uitblijven van een vereiste doorstroming op de woningmarkt. Niet ingrijpen betekent een verder sterk verouderende woningmarkt en onaantrekkelijke woonmilieus in uiteindelijke de gehele gemeente.

Project Tiny Houses is eind 2020 opnieuw opgestart. Belangrijkste opgave is het vinden van goede en gewenste locaties in relatie tot de uiteindelijke behoefte aan dit woningtype.

Bestuursopdracht vergroten woningbouwprogramma

De bestuursopdracht omvat een ombuigingsopgave voor € 50.000 in 2020, welke jaarlijks oploopt naar structureel € 150.000 in 2022. Voor 2020 is de ombuigingsopgave gerealiseerd. De maatregel is gericht op extra woningbouw op beschikbare en vrijkomende locaties. Gedurende de looptijd van de bestuursopdracht wordt jaarlijks gezien of de bezuinigingsopgave in het betreffende jaar is gehaald en wordt de opgave voor de komende jaren voorbereid. Wij verwachten dat toepassing van de vastgestelde beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' een belangrijke impuls kan leveren aan het behalen van de doelstellingen in de bestuursopdracht. Hiermee is immers de weg vrijgemaakt voor de bouw van woningen waaraan dringend behoefte bestaat en is meer woningbouw mogelijk, mits maatschappelijke meerwaarde wordt aangetoond.

Startersregeling

In 2020 is de regeling verlengd tot en met 2021. Belangrijkste reden is de stimulering van de koopmogelijkheden van de starters op de bestaande woningmarkt. Die behoefte is onveranderd groot in vergelijking met voorgaande jaren.

Regionale klimaatadaptatiestrategie Westelijke Mijnstreek

In 2020 hebben wij samen met de andere gemeenten van de Westelijke Mijnstreek gewerkt om gezamenlijk een strategie te ontwikkelen voor klimaatadaptatie. Voor de goede ontwikkeling van deze strategie is het nodig om de resultaten van de klimaatstresstesten hierin te verwerken. Door de vertraging in het project basisrioleringsplan (zie ook programma 7) heeft ook het opstellen van de strategie vertraging opgelopen, omdat deze afhankelijk is van de resultaten daarvan. De strategie zal in 2021 worden afgerond.

Gebiedsgerichte landschapsontwikkeling

In 2020 zijn we gestart met de realisatie van Corio Glana Highlight 20 vanaf de Middenweg tot en met het Stadspark in Sittard. Rondom de doorontwikkeling van Chemelot is een landschapsverkenning voor het Graetheideplateau en Stad-Landzone De Graven opgesteld. Dit document ligt mede aan de basis van de op te stellen gebiedsvisie omgeving Chemelot, welke in 2021 vastgesteld wordt. Rondom de uitbreiding van VDL-Nedcar zijn in het kader van het bestuursakkoord met de Provincie Limburg afspraken gemaakt over de ruimtelijke inpassing en natuurcompensatie. De landschappelijke inpassing in het kader van de A2 verbreding krijgt vorm en inhoud door vertegenwoordiging van onze gemeente in de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit A2 verbreding, die hiervoor door Rijkswaterstaat in het leven geroepen is.

Dynamisch voorraadbeheer

In 2020 is een onderzoek opgeleverd naar vraag en aanbod van woningen in de dorpen en kernen. Dit onderzoek wordt begin 2021 verbreedt naar Munstergeleen en de diverse wijken in Sittard en Geleen. Op basis van de actuele cijfers kunnen wij gericht sturen op de kwalitatieve transformatie. Wij benadrukken het belang dat bij het herbestemmen van maatschappelijk vastgoed, kantoorlocaties en winkels er nadrukkelijk wordt gekeken naar de bestemming wonen. Is een herbestemming wonen een reële optie, dan is de woningtypologie een belangrijk aandachtspunt binnen de programmatische aanpak in het kader van vraag en aanbod.

Stedelijke vernieuwing

Ook het afgelopen jaar hebben wij ons gericht op de stedelijke vernieuwing van onze steden en dorpen. We willen toe naar een duurzamere, klimaatadaptieve, onderscheidende, gezonde en veilige woon- en leefomgeving. We hebben gewerkt aan het beperken van leegstand door het toepassen van dynamisch voorraadbeheer. Bijzondere aandacht hebben enkele gebieden waar we met een gebiedsgerichte aanpak te werk gaan, zoals:

- Gebiedsontwikkeling Kennedysingel: Met ZOwonen is een convenant gesloten op basis waarvan ZOwonen voor de gehele ontwikkeling een tender zal doorlopen, waarna een ontwikkel- en realisatie overeenkomst zal worden afgesloten; De plannen omvatten de realisatie van maximaal 120 commerciële koop en huurwoningen aangevuld met 60 sociale huur en zorgwoningen;
- Agnetenpark: Publiek toegankelijk maken kloostertuin en realisatie woningbouw in het Agnetenklooster en aan de Leyenbroekerweg en de verkoop van de Mavo Land van Gulick. De wijziging van het bestemmingsplan voor het plandeel klooster is daartoe in procedure;
- Hart van Vrangendael: Afronden herontwikkeling voormalige Dacaposchool met woningbouw (wonen en zorg) door Holikiday en ZOwonen;
- Steegpark (gebied tussen de Rijksweg Zuid, Kleine Steeg en Agricolastraat (o.a. voormalige Dacapo locaties): Momenteel wordt een gebiedsvisie opgesteld, waarna locaties ontwikkeld kunnen worden c.q. in de markt worden gezet;

Specifiek voor de beide centra wordt het komend jaar op basis van de uitkomsten van de Toekomstvisie 2030, aan de hand van ontwikkelpaden, gewerkt aan versterking van de centra waarbij herijking van de centrumvisie in Geleen aan de orde is.

Implementatie Omgevingswet

In 2020 hebben wij intensief geïnvesteerd in het bijdragen aan de POVI en de NOVI Gebied Zuid-Limburg als voorbereidingen op de start van de GOVI nu in 2021. Daarnaast is er een start gemaakt met de aanpassingen van de werkprocessen van vergunningen. Met betrekking tot het omgevingsplan is een start gemaakt in het verhelderen van de opdracht en mogelijke fasering van aanpak. Daarnaast hebben wij verbindingen gelegd om de participatie in de ontwikkeling vorm te geven.

Bij de invoering van de omgevingswet is landelijk afgesproken dat deze transformatie niet tot meerkosten mocht leiden binnen de decentrale overheid. In februari heeft een onderzoek plaatsgevonden over het kostenverloop van de transformatie binnen gemeenten, de provincies en de waterschappen. Er is geconstateerd dat de piek van de kosten valt in de jaren 2020 en 2021. In deze periode is door alle overheden hard gewerkt aan de voorbereiding van de Omgevingswet. Er is interbestuurlijk afgesproken dat dit onderzoek een ijkmoment is voor verdere monitoring. Het volgende evaluatiemoment zal in het najaar 2022 plaatsvinden, omdat dan de meeste transformatiekosten binnen de gemeenten hebben plaatsgevonden. Of er financiële compensatie zal plaatsvinden is nog niet uitgesproken.

Woonwagenlocaties

In 2020 hebben wij gewerkt aan de afronding van de herstructurering/herinrichting van de woonwagenlocatie Tudderenderweg. De normalisering van het project Obbichterweg volgt en wordt in 2 fases opgepakt; een voorbereidingsfase en een uitvoeringsfase. Om deze voorbereidingsfase met succes te doorlopen is externe expertise ingehuurd. In 2021 is dit gestart en deze externe partij zal in samenwerking met in- en externe partijen/collega's de voorbereidingsfase van project Obbichterweg doorlopen.

Om tot een gedegen afronding van het project Tudderenderweg te komen, hebben wij het afgelopen jaar verschillende werkzaamheden uitgevoerd zoals; opschonen openbare ruimte, sanering en slopen van bergingen, aanleggen diepdrainage, opstellen inrichtingsplan, ophogen terrein, aanleggen van infra, opschonen openbare ruimte, onderzoek naar sociaal maatschappelijke problematiek, normalisatie accommodatie MFC.

Daarnaast hebben wij gewerkt aan de overdracht aan ZOwonen. We verwachten in het 2e kwartaal 2021 over te dragen met de al opgestelde erfpachtovereenkomst. Op de locatie westzijde Tudderenderweg wonen nog enkele huishoudens illegaal. Hiertoe lopen juridische (privaatrechtelijke) procedures. Deze zijn in 2020 voorbereid in samenwerking tussen gemeente en het advocatenkantoor dat de procedure voert. Zodra dit gebied vrij komt kunnen we overgaan tot opschonen en saneren. De overdracht van de oostzijde Tudderenderweg staat hier los van, deze kan plaatsvinden.

Grondbeleid

Grondbeleid kan omschreven worden als het beleid dat gericht is op het beschikbaar krijgen van grond voor het realiseren van ruimtelijke doelstellingen om daarmee gewenste maatschappelijke rendementen te behalen of om te helpen die rendementen mogelijk te maken. In een gebiedsontwikkeling komen diverse maatschappelijke vraagstukken samen. We kunnen door de ontwikkeling van een locatie bijdragen aan een gewenste impact. Zo kunnen we bijvoorbeeld meer woningen, meer locaties voor bedrijven, meer recreatiemogelijkheden en/of meer mooie groene gebieden realiseren. Maar we kunnen met een ruimtelijke ontwikkeling ook een positieve verandering brengen in een minder gewenste situatie, zoals leegstand/verloedering of onveilige locaties. In de paragraaf 2.2.7 grondbeleid leggen we verantwoording af over het gevoerde beleid. In het voorjaar van 2021 is overigens in de nieuwe nota grondbeleid de kaderstelling geactualiseerd.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Wij hebben de regionale opgaven zoals de Transformatievisie en de Adaptatiestrategie opgepakt in samenwerking met de regiogemeenten, de Provincie, het Rijk en met inwoners en stakeholders. Ook direct betrokken partijen zoals woningcorporaties, en vastgoedeigenaren, waterschappen en terreinbeheerders zijn betrokken geweest bij de uitvoering van de activiteiten van dit programma. Als gemeente hebben wij steeds meer de regierol op ons genomen; wij dagen andere partijen uit en spreken hen actief aan om mee te doen, ook bij de realisatie.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	2.209	2.949	6.190	3.242
Lasten	-7.161	-7.968	-10.497	-2.530
Saldo Baten en Lasten	-4.952	-5.019	-4.307	712
Onttrekkingen	144	1.209	978	-231
Toevoegingen	-767	-1.326	-1.894	-568
Saldo Reserves	-623	-117	-916	-798
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-5.575	-5.136	-5.223	-86

Analyse resultaat

Gesaldeerd is er voor dit programma ruim € 5 mln. beschikbaar. Een belangrijke inkomstenpost binnen het programma zijn de bouwvergunningen.

De grote uitgavenposten binnen het programma hebben betrekking op de uitgaven voor volkshuisvesting en ruimtelijke ontwikkeling/ vormgeving, de op het terrein van wonen en bouwen aan gemeentelijk vastgoed gerelateerde kosten, de met handhaving in de fysieke omgeving gemoeide kosten en uiteraard de met de vergunningverlening gemoeide kosten. Tot dit programma behoort ook de aankoop van de V&D locatie.

Wie heeft mee betaald?

De Provincie betaalt mee aan de voorbereiding en uitvoering van een aantal regionale projecten. Het Waterschap en terreinbeheerders bij de adaptatiestrategie. Woningcorporaties en vastgoedeigenaren leveren een bijdrage aan de transformatievisie. De transformatie van Geleen-Zuid wordt gezamenlijk met ZoWonen opgepakt.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Alle geplande werkzaamheden zijn opgestart. Als gevolg van COVID-19 kennen diverse trajecten wel een langere doorlooptijd in 2021.

Woonwagenlocaties

We zijn in 2020 niet gestart met de voorbereidingsfase Obbichterweg. We zijn daarom nog niet intensief met bewoners in gesprek als voorbereiding op herinrichtingsplannen en we hebben nog niet de gewenste kwaliteitsverbetering van het gehuurde kunnen doorvoeren. We verwachten de locatie Tudderenderweg over te dragen in het 2^e kwartaal van 2021. Dit betekent dat wij als gemeente eigenaar zijn van de locatie en daardoor verplichtingen hebben als verhuurder (onderhoud, beheer, verhuurtaken). Het fysieke bouwproject is nog niet formeel afgerond (rest nog openbare ruimte). Verwachte oplevering aannemer is 1 mei 2021. Aan de westzijde Tudderenderweg zijn in 2020 geen fysieke werkzaamheden uitgevoerd vanwege bewoning en juridische procedures.

Omgevingswet

Naar verwachting wordt de Omgevingswet per 1 januari 2022 ingevoerd. Deze datum is nog niet hard. Het is nog onzeker of de invoering van deze wet binnen de beschikbare budgettaire kaders kan plaatsvinden.

Beleidsindicatoren

We gebruiken de zogenaamde beleidsindicatoren om de effecten van beleid op de programma's, toe te lichten. We doen dat (verplicht) aan de hand van een vast aantal indicatoren. Door deze niet-financiële informatie op te nemen in de begroting kunnen raadsleden ook zonder specifieke financiële kennis makkelijker inschatten of de resultaten via de voorgestelde beleidskeuzes behaald kunnen worden. En ze bieden raadsleden meer inzicht om te kunnen sturen.

Naam indicator	Eenheid	Waarde Sittard- Geleen	Gemeenten 50.000 - 100.000	Nederland	Periode
Gemiddelde WOZ waarde	Afgerond op € 1.000	191	261	270	2020
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2,0	7,7	8,8	2020
Demografische druk	%	71,4%	74,4	70,0	2020
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	X €1	793	717	700	2020
Gemeentelijk woonlasten meerpersoonshuishouden	X €1	850	779	773	2020

Gerelateerde beleidsnota's

Omgevingsvisie 2016
Veiligheidsvisie 2019
Transformatievisie Wonen Westelijke Mijnstreek 2020
Masterplan Zitterd Revisited (actualisatie 2014)
Centrumplan Geleen (actualisatie 2015)
Regionale structuurvisie wonen Zuid-Limburg 2016
Nota kostenverhaal 2016
Groenstructuurvisie 2014
Beleidsnota archeologie en monumenten 2012
Woonvisie Sittard-Geleen.

Gerelateerde verbonden partijen

Het Gegevenshuis

2.1.10 OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten waarvoor geen bestedingsdoel is bepaald. In tegenstelling tot specifieke dekkingsmiddelen kunnen we de algemene dekkingsmiddelen dus vrij besteden.

Algemene dekkingsmiddelen 2020

x € 1.000	Algemene Dekkingsmiddelen	Primitieve begroting 2020	Actuele begroting 2020	Jaarrekening 2020
Baten	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	54.927	53.945	53.899
	Algemene uitkeringen	169.196	177.011	177.591
	Dividend	1.230	1.093	1.028
	Saldo uit financieringsfunctie	112	112	112
Totaal Baten		225.465	232.161	232.630
Lasten	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-2.233	-1.548	-1.848
	Algemene uitkeringen	-1.507	-127	0
	Overige dekkingsmiddelen	-9.037	-1.391	-116
	Saldo uit financieringsfunctie	1.122	-43	-40
Totaal Lasten		-11.656	-3.109	-2.003
Saldo algemene dekkingsmiddelen		213.809	229.052	230.627

De twee belangrijkste inkomstenbronnen zijn de lokale heffingen en het gemeentefonds. Hun aandeel bedraagt 99,5% van de algemene dekkingsmiddelen. Voor een toelichting over de financieringsfunctie (taakveld 05 treasury) en de dividenden (taakveld 05 treasury) verwijzen we naar de paragraaf Financiering en de paragraaf Verbonden partijen. Een analyse van de overige dekkingsmiddelen vindt u terug in de financiële analyse onder taakveld 08 overige baten en lasten.

Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is

De gemeentelijke belastingen is de op een na grootste inkomstenbron van de gemeente. Het saldo van de lokale heffingen (waarvan de besteding niet gebonden is) is exclusief de leges en rechten zoals de riool- en afvalstoffenheffing. Het tarief van deze heffing mag niet hoger zijn dan de begrote kosten. De baten en lasten van de bestedingsgebonden heffingen verantwoorden we onder het betreffende programma. Bijvoorbeeld de riool- en afvalstoffenheffing valt onder het programma volksgezondheid en milieu. De lokale heffingen zijn verdeeld over 4 taakvelden:

- 6.1 OZB woningen (particuliere)
 - 6.2 OZB niet-woningen (ondernemers en organisaties)
 - 6.3 Parkeerbelasting
 - 6.4 Hondenbelasting, reclamebelasting, precariobelasting.
- (De toeristenbelasting valt onder programma 3 Economie.)

Voor meer informatie over de gemeentelijke heffingen en het uitgevoerde gemeentelijke belastingbeleid verwijzen wij naar de paragraaf Lokale Heffingen.

Gemeentefonds

Uitkeringen uit het gemeentefonds (taakveld 07)

	Primitieve begroting	Actuele begroting	Jaarrekening 2020
Algemene uitkering	150.665	153.625	154.167
Integratie- en decentralisatie uitkeringen	18.530	23.386	23.424
	169.196	177.011	177.591

Alle gemeenten ontvangen geld van het Rijk om hun taken uit te voeren uit het Gemeentefonds. Het gemeentefonds met een omvang van ca. € 177 mln. is goed voor een dekking van ca. 45% van de totale gemeentelijke lasten en hiermee de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente. Deze uitkering mogen we overal voor inzetten. De actuele begroting van het Gemeentefonds is gebaseerd op de septembercirculaire 2020. Het verschil tussen de begroting en de jaarrekening 2020 is de decembercirculaire 2020. De belangrijkste mutatie uit de decembercirculaire is de 3^e steunpakket voor de coronacrisis ad. € 618.000. Dit bedrag zetten we opzij om de (toekomstige) nadelen uit de coronacrisis op te vangen. Een uitgebreide financiële analyse is terug te vinden in paragraaf 3.7. Daarin treft u een analyse per taakveld.

2.1.11 OVERZICHT OVERHEAD

In de gemeentelijke begroting wordt de overhead centraal begroot en verantwoord. Om een begrotingstekort te voorkomen is het toerekenen van overhead naar de grondexploitaties en investeringsprojecten wel toegestaan. Daarnaast wordt de overhead meegenomen in de berekening van de kostendeekkende tarieven. De overhead is opgenomen op taakveld 0.4 Overhead. In de paragraaf lokale heffingen is een wettelijk verplichte passage opgenomen over de kostendeekkendheid van de gemeentelijke heffingen en leges. Overhead wordt gedefinieerd als alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Onderstaand overzicht geeft een uitsplitsing van de overhead, waarbij:

1. **Algemene overhead:**

Activiteiten die gericht zijn op de sturing van de organisatie als geheel, deze activiteiten voegen geen rechtstreekse waarde toe en worden daarom niet toegerekend naar projecten en gemeentelijke rechten en leges.

2. **Ondersteunende overhead:** activiteiten die niet te beïnvloeden zijn door de budgethouders maar wel voor hen een waarde vertegenwoordigen. Het betreft de activiteiten die vallen onder de bedrijfsvoeringstaken en het management in het primair proces. Deze overhead wordt via een toeslag doorberekend naar grondexploitatie, investeringsprojecten en gemeentelijke rechten en leges.

3. **Specifieke overhead:** activiteiten die niet tot de directe productkosten wordt gerekend maar wel toerekenbaar is naar een specifieke cluster en product(en), bijvoorbeeld contractmanagement WMO. De directe overhead voegt geen waarde toe aan projecten, leges en rechten. Daarom zijn deze kosten niet meegenomen in de overheadtoeslag.

Onderdeel	Begroting 2020 voor wijzigingen	Wijzigingen 2020	Begroting 2020 na wijzigingen	Rekening 2020	Resultaat 2020
Algemene Overhead	2.612	810	3.423	3.295	-128
Ondersteunende Overhead	24.733	4.017	28.750	28.530	-220
Specifieke overhead	2.380	891	3.271	1.762	-1.510
Totaal Overhead	29.725	5.718	35.444	33.587	-1.857
Doorbelast naar projecten	-1.246	-44	-1.290	-738	553
Totaal taakveld organisatie	28.479	5.674	34.153	32.849	-1.304

OVERHEADTARIEF

	Begroting 2020 voor wijzigingen	Jaarrekening 2020	Verschil
Totaal fte	773,66	773,66	0,00
Fte ondersteunende overhead	210,29	210,29	0,00
Fte excl. ondersteunende overhead	563,37	563,37	0,00
Ondersteunende overhead x € 1.000	24.733	28.530	3.797
Overheadtarief x € 1			
Overhead per fte	43.902	50.642	6.741
Overheadtarief afgerond op € 500	44.000	50.500	6.500

Het overheadtarief voor het jaar 2020 was in de begroting bepaald op € 44.000 per fte. Op basis van de jaarrekening 2020 is het tarief € 50.500 per fte. De toerekening van overhead aan rechten en heffingen is overigens gebaseerd op de begroting voor wijzigingen. Het resultaat ten opzichte van de begroting na wijziging bedraagt € 220.000 voordelig. Bij de verantwoording van de kostendekkendheid van de rechten en heffingen in de paragraaf lokale heffingen wordt rekening gehouden met de gerealiseerde overhead op basis van de jaarrekening. Voor een toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat verwijzen wij u naar paragraaf 3.7 Programma 0 Bestuur en ondersteuning.

2.1.12 BEDRAG HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING

Vennootschapsbelasting wordt geheven over de winst die behaald wordt door een gemeente met activiteiten die aan de criteria voldoen van ondernemerschap. Bij de inventarisatie van onze activiteiten blijkt een aantal winstgevend te zijn. Echter daar is geen vennootschapsbelasting over verschuldigd omdat de activiteiten onder een vrijstelling vallen of als normaal vermogensbeheer zijn te beschouwen.

2.1.13 ONVOORZIEN

Artikel 8 van de BBV stelt dat de gemeente verplicht is een post onvoorziene uitgaven op te nemen in de begroting. Deze post is bedoeld om tegenvallers en/of nieuwe beleidsinitiatieven incidenteel op te kunnen vangen. Wij hebben hiervoor in de begroting 2020 € 0,1 mln. opgenomen. In 2020 is deze post niet aangewend, zodat het bedrag van € 0,1 mln. vrijvalt ten gunste van het jaarrekeningresultaat.

2.2 PARAGRAFEN

2.2.1 LOKALE HEFFINGEN

INLEIDING

Deze paragraaf bevat informatie over diverse gemeentelijke belastingen en heffingen en gaat in op de consequenties van de gemeentelijke woonlastendruk voor de inwoners van Sittard-Geleen.

GEMEENTELIJKE BELASTINGBELEID

Voor het gemeentelijk belastingkader gelden de volgende uitgangspunten:

- De gemeentelijke woonlasten worden geheven op basis van het gemiddelde van de vier grote Limburgse gemeenten;
- De tarieven worden uitsluitend geïndexeerd, tenzij sprake is van noodzakelijke investeringen op het gebied van afval en riool;
- De algemene heffingen (honden- en toeristenbelasting) worden, voor zover er dekkingsmiddelen zijn uit de ombuigingsmaatregel kostendekkende tarieven benaderd als bestemmingsheffing;
- Lastenverdeling naar rato van draagkracht op basis van redelijkheid en billijkheid;
- De afnemer/vervuiler betaalt;
- De dienstverlening is kostendekkend.

MONITOR GEMEENTELIJKE WOONLASTENDRUK

Uitgangspunt voor de gemeente Sittard-Geleen is dat de gemiddelde gemeentelijke woonlast voor een inwoner van Sittard-Geleen overeenkomt met de gemiddelde woonlastendruk van de vier grootste gemeenten uit Limburg. Ieder jaar publiceert de provincie Limburg het belastingoverzicht. In deze benchmark wordt een vergelijking gemaakt van de lasten betreffende OZB-eigenaar woningen, afvalstoffenheffing en rioolheffing van de Limburgse gemeenten.

Tabel Belastingoverzicht 2019 4 grootste gemeenten van Limburg

Gemeente	Gemiddel de waarde woningen	Rang	OZB Eigena ar	Rang	Rioolrec ht gebruike r	Rioolrec ht eigenaar / gebruike r	Rang	Afval- stoffe n heffin g	Rang	Gemeentelij ke lasten gebruiker	Rang	Gemeentelij ke lasten eigenaar / gebruiker	Rang
Heerlen	148.901	1	299,14	2	88,47	166,11	2	287,01	3	375,48	2	752,26	1
Maastricht	227.718	4	273,26	1	50,27	194,82	4	328,43	4	378,70	3	796,51	2
Sittard-Geleen	191.970	2	377,41	3	0,00	185,20	3	256,58	2	256,58	1	819,19	4
Venlo	213.529	3	395,46	4	155,30	155,30	1	251,57	1	406,87	4	802,33	3
Streefwaarde: het gemiddelde van de 4 grootste Limburgse gemeenten	195.530		328,61			176,52		284,01				789,14	
Gemiddeld Provincie	214.573		322,07			213,13		251,11				786,32	

Bron: belastingoverzicht 2020 van de provincie Limburg

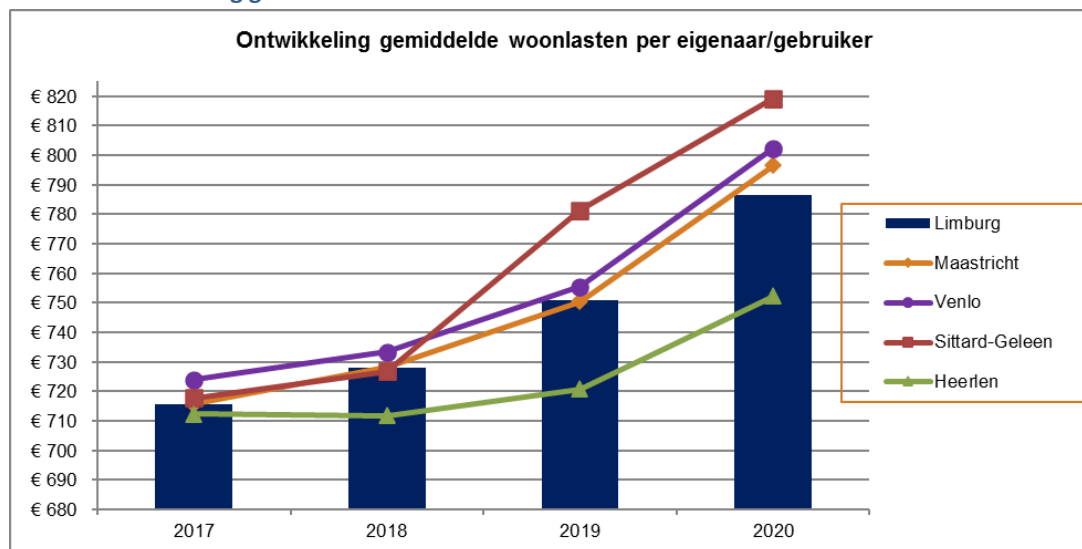
* rang 1 is de goedkoopste en rang 4 de duurste gemeente

Uit het belastingoverzicht 2020 blijkt dat de gemeente voor 2020 plaats 4 op de ranglijst heeft en daarmee het duurste is. Voor 2020 is de gemiddelde gemeentelijke woonlast voor een woningeigenaar van Sittard-Geleen € 30,06 hoger dan het gemiddelde van de 4 grootste gemeenten. In 2019 was de woonlast € 28,04 hoger dan het gemiddelde.

Meerjarige woonlasten

Onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de gemiddelde woonlast vanaf 2017 ten opzichte van het gemiddelde van de provincie.

Grafiek Ontwikkeling gemiddelde woonlasten



Bron: belastingoverzichten provincie

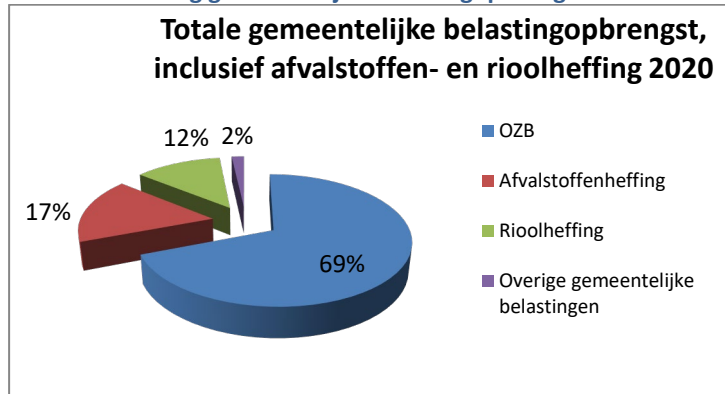
GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

De totale opbrengst uit gemeentelijke belastingen, afvalstoffen- en rioolheffing bedraagt € 73 mln., hierbij is rekening gehouden met de nog op te leggen heffingen in 2021 over heffingsjaar 2020. Hieronder volgt een uiteenzetting van de opbrengsten van de algemene gemeentelijke belastingen en rechten:

Tabel Opbrengsten gemeentelijke belastingen

	Gerealiseerde opbrengst 2019 x € 1.000	Actueel geraamde opbrengst 2020 x € 1.000	Gerealiseerde opbrengst 2020 x € 1.000	Afwijking jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020 x € 1.000	Afwijking jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020 in %
OZB - niet woning eigenaar	19.695	19.676	19.495	-182	-0,9%
OZB - niet woning gebruikers	13.529	13.854	13.848	-6	0,0%
OZB - woning eigenaar	17.253	17.331	17.302	-29	-0,2%
Totaal OZB	50.477	50.861	50.645	-217	-0,4%
Afvalstoffenheffing (vastrecht en diftar)	11.202	11.926	12.440	514	4,3%
Rioolheffing	8.301	9.056	9.077	21	0,2%
Totaal opbrengst afvalstoffen- en rioolheffing	19.503	20.982	21.517	535	2,5%
Hondenbelasting	774	796	778	-18	-2,3%
Precariobelasting	63	65	38	-27	-41,5%
Reclamebelasting	276	260	287	27	10,4%
Toeristenbelasting	294	139	187	48	34,5%
Totaal opbrengst overige belastingen	1.407	1.260	1.290	30	2,4%
Totaal	71.387	73.103	73.452	348	0,5%

Grafiek Verdeling gemeentelijke belastingopbrengsten



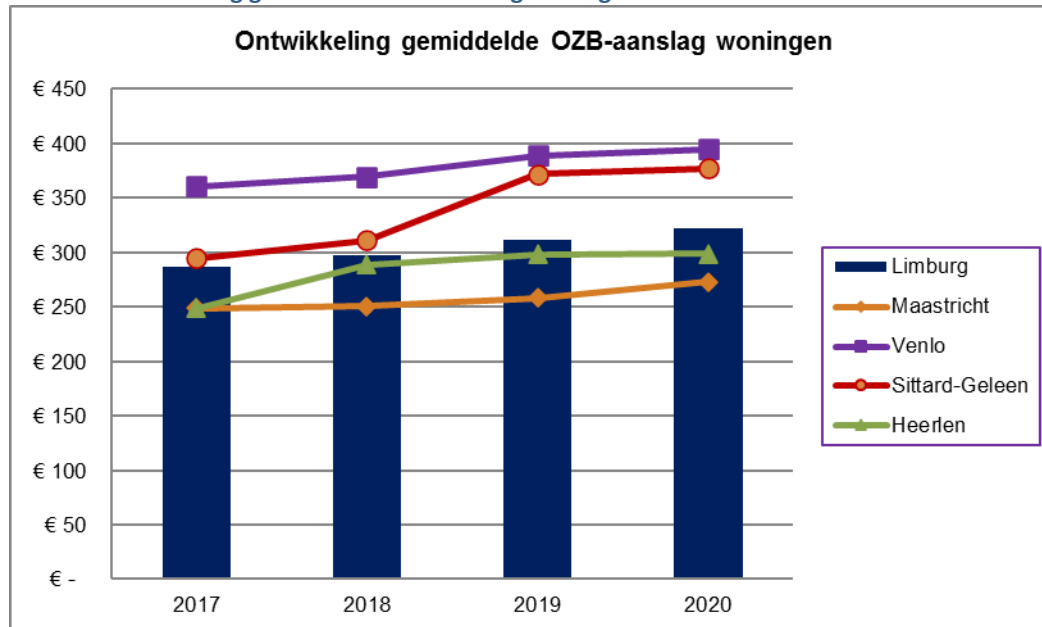
De grootste inkomstenbron uit gemeentelijke belastingen voor de gemeente is de Onroerend Zaakbelasting. De overige gemeentelijke belastingen, zoals honden- en reclamebelasting bedragen nog geen 2% van de totale belastingopbrengst.

ONROERENDE ZAAKBELASTING (OZB)

De onroerende zaakbelasting (OZB) niet-woningen is de belangrijkste gemeentelijke heffing voor bedrijven. De OZB is een objectieve en zakelijke belasting die wordt geheven van bedrijven ter verkrijging van een bijdrage in de algemene middelen. Per saldo is er in 2020 een negatief resultaat behaald van € 0,2 mln. op de OZB. Dit resultaat wordt name veroorzaakt doordat er minder opbrengst uit areaal is dan verwacht.

Onderstaand is de ontwikkeling van de gemiddelde OZB-aanslag woningen over de jaren 2017 tot en met 2020 weergegeven.

Grafiek Ontwikkeling gemiddelde OZB-aanslag woningen



Bron: belastingoverzichten provincie

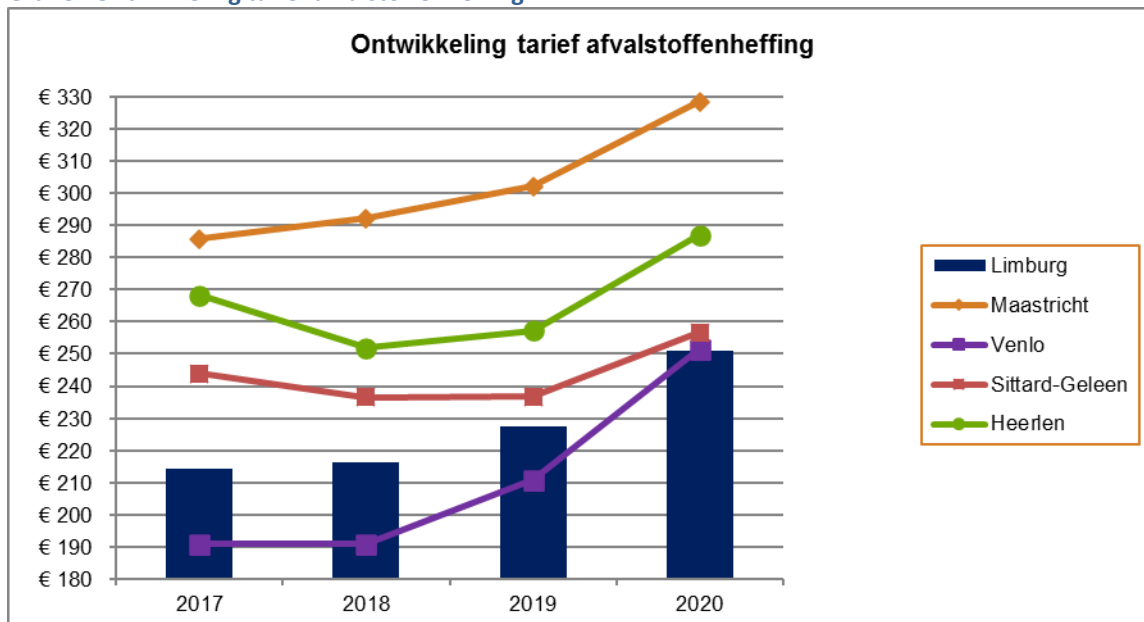
AFVALSTOFFENHEFFING

In artikel 10.211 van de Wet milieubeheer is vastgelegd dat de gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders zorg dragen, al dan niet in samenwerking met andere gemeenten, dat ten minste eenmaal per week de huishoudelijke afvalstoffen met uitzondering van grove huishoudelijke afvalstoffen worden

ingezameld bij elk binnen haar grondgebied gelegen perceel waar zodanige afvalstoffen geregeld kunnen ontstaan. De gemeenteraad kan ter bestrijding van de kosten die voor haar verbonden zijn aan het beheer van huishoudelijke afvalstoffen een heffing instellen. Deze afvalstoffenheffing is een bestemmingsbelasting die wordt geheven op basis van artikel 15.33, eerste lid, van de Wet Milieubeheer. De inzameling en verwerking van huishoudelijk afval is voor de vier gemeente in de Westelijke Mijnstreek uitbesteed aan de NV RWM.

Voor de afvalstoffenheffing geldt het principe van kostendeekkende tarieven. Dat betekent dat het beleid erop is gericht dat de lasten van afvalverwerking volledig worden verhaald. De inkomsten zijn in meerjarenperspectief dan ook gelijk aan de ramingen van de lasten. Het overschot/tekort van een bepaald jaar wordt gestort in c.q. gedekt uit de bestemmingsreserve en voorziening afvalverwerking.

Grafiek Ontwikkeling tarief afvalstoffenheffing



Bron: belastingoverzichten provincie

In bovenstaande grafiek wordt de ontwikkeling van het tarief van de afvalstoffenheffing weergegeven. Het gemiddelde tarief van de afvalstoffenheffing liet de afgelopen jaren een licht dalende trend in de gemeente zien, vanaf 2019 stijgt het tarief weer. De stijging is met name toe te rekenen aan de verhoging van de afvalstoffenbelasting van het Rijk en teruglopende inkomsten uit de opbrengstenstromen. Deze trend is ook zichtbaar in de tariefontwikkeling van de andere gemeenten.

De stand van de voorziening afval bedraagt per 31 december 2020 € 1,2 mln. Hierin zijn middelen bestemd voor de uitvoering van het actieplan afval om het beoogd inzamelresultaat (aantal kilo restafval per inwoner) een positieve impuls te geven. In 2020 is hieraan uitvoering gegeven door het onderzoek naar plaatsing van recycleparkjes, het aanleggen van recycleparkjes en communicatie voor verbetering van de afvalscheiding.

RIOOLHEFFING

Rioolheffing is een bestemmingsbelasting die wordt geheven op basis van artikel 228a, eerste lid van de Gemeentewet. In dit artikel is vastgelegd dat onder de naam rioolheffing een belasting kan worden geheven ter bestrijding van kosten die voor de gemeente verbonden zijn aan het waterbeheer. Essentie van de kostenverhaling bij de rioolheffing is dat de gemeente drie zorgplichten heeft en de kosten daarvan mag verhalen. De zorgplichten zijn een afvalwaterzorgplicht, een hemelwaterzorgplicht en een grondwaterzorgplicht. De opbrengsten van de rioolheffing moeten aan deze zorgplichten worden uitgegeven.

De wijze waarop de gemeente aan de zorgplichten voldoet, is beschreven in het beleidsplan stedelijk water Westelijke Mijnstreek.

Ontwikkelingen Waterbeheer

De gemeente Sittard-Geleen heeft samen met de gemeenten in de regio en met het waterschap een beleids- en uitvoeringskader voor de periode 2015-2020 vastgesteld. In 2020 is gestart met het actualiseren van het regionaal op te stellen beleidsplan, beheerplan, projectplan en kostendekkingsplan.

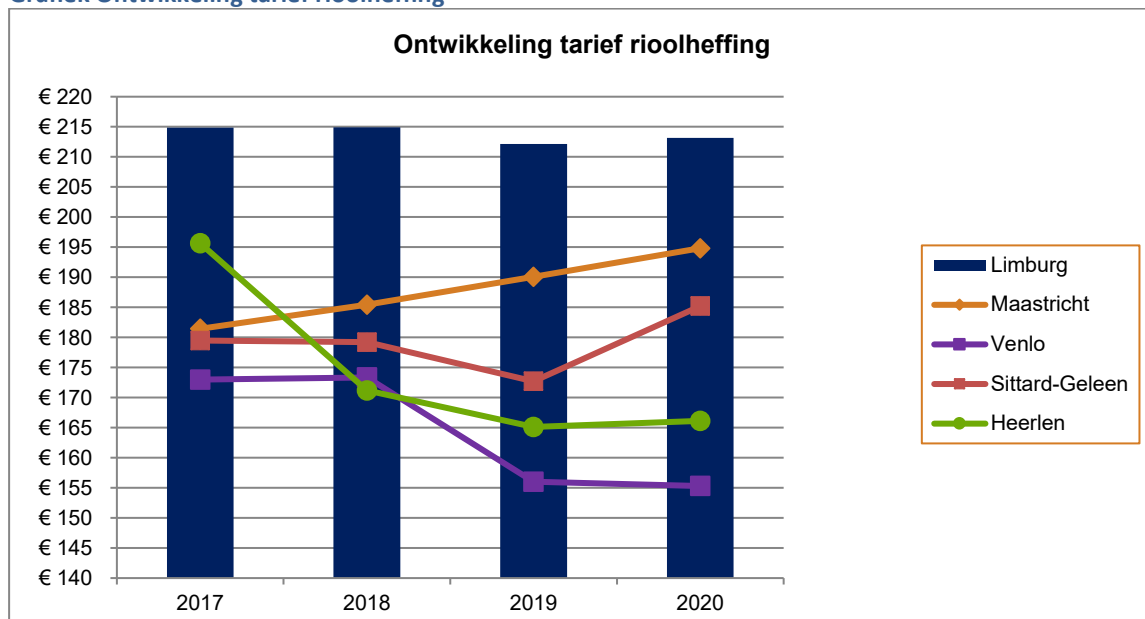
Klimaatadaptatie

Vanuit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie wordt landelijk gestuurd op het behalen van de doelen vanaf 2020 klimaatbestendig te handelen en in 2050 klimaatbestendig te zijn in Nederland. In 2018 is vanuit de samenwerking in waterbeheer gestart met een uitvoerig regionaal onderzoek naar het optimaliseren van de riolering en de waterhuishouding inclusief een regionale stresstest klimaatbestendigheid, waarbij gekeken wordt naar wateroverlast, hittestress, droogte en overstromingen. Dit proces moet inzicht geven in de regionale opgave voor klimaatadaptatie en de opmaat zijn voor de in het deltaprogramma voorgeschreven risicodialoog met de leefomgeving. Het onderzoeksproces loopt nog door in 2021.

Subsidieregeling afkoppelen hemelwater

Met de stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater willen we de bewustwording van onze burgers over klimaatadaptatie vergroten. Communicatie vindt lokaal en Limburg breed plaats via de website www.waterklaar.nl. Gestreefd wordt minder schoon water naar de zuivering te transporteren, meer water in de bodem te brengen ter bestrijding van droogte en meer ruimte voor water te krijgen waardoor de kans op wateroverlast afneemt. Elke perceeleigenaar is zelf waterbeheerder en draagt zorg voor zijn leefomgeving. Willen we klimaatontwikkeling en wateroverlast het hoofd bieden moet iedereen een steentje(minder) bijdragen. Per december 2020 is via de subsidieregeling in totaal een kleine 14.700m² verharding afgekoppeld. In 2020 is voor afgerond € 58.000 aan beschikkingen afgegeven en daarmee resteert nog ongeveer € 0,6 miljoen aan uit te keren middelen. 50% van de kosten wordt gedragen door het Waterschap Limburg. De regeling loopt nog tot en met 2021. Ten aanzien van het rioolrecht geldt het principe dat de tarieven maximaal kostendekkend mogen zijn.

Grafiek Ontwikkeling tarief rioolheffing



Bron: belastingoverzichten provincie

Het tarief voor de rioolheffing stijgt in 2020 sterk door stijgende kosten.

De stand van de reserve per 31 december 2020 bedraagt € 58.000 en de voorziening € 1,2 mln. De reserve is met € 20.000 toegenomen en de voorziening met € 0,2 mln. afgenomen.

OVERIGE ALGEMENE BELASTINGEN

De opbrengst van de toeristenbelasting is hoger dan begroot. In het kader van corona zijn de opbrengsten in de loop van 2020 naar beneden bijgesteld. De invloed van corona op de toeristenbelasting is achteraf minder groot dan verwacht, maar ten opzichte van 2019 is de realisatie ruim € 0,1 mln. lager. Ook de opbrengst uit de precariobelasting is door de vermindering over 5 maanden € 27.000 lager. De opbrengsten van de reclame- en hondenbelasting zijn in 2020 niet beïnvloed door Corona, de inkomsten uit de reclamebelasting zijn € 27.000 hoger en de hondenbelasting € 18.000 lager dan geraamd.

INVLOED CORONA OP GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

De coronacrisis heeft in 2020 ook invloed gehad op de gemeentelijke belastingen.

Zo zijn er in 2020 een aantal maatregelen genomen:

- in navolging van de landelijke maatregelen is in samenspraak met de belastinguitvoeringsinstantie BsGW de inning van belastingen en andere verplichtingen voor 3 maanden opgeschort. Vanaf 1 juli is de inning en aanslagoplegging weer hervat, waarbij ondernemers individueel een ruime betalingsregeling met BsGW kunnen afspreken.
- de precariobelasting voor terrassen is over de maanden dat de horeca van Rijksweg gesloten was, terugbetaald aan de ondernemers. Het betrof de maanden april en mei en oktober tot en met december.
- voor de periode dat de horeca wel open was in 2020 is er geen extra precariobelasting voor terrassen geheven over de extra ingenomen vierkante meters in verband met coronamaatregelen.
- voor de vergunning voor een tijdelijke terrasoverkapping hoeven ondernemers geen leges te betalen
- voor de marktgelden worden er over de periode dat er geen toegang tot de weekmarkt voor de non-food ondernemers is, dus vanaf december 2020 geen aanslagen voor markt- en promotiegeld opgelegd aan deze ondernemers.
- de reeds opgelegde aanslagen voor de geannuleerde St Joep en Paasmarkt zijn ambtshalve verminderd.
- de leges voor reeds aangevraagde vergunningen voor evenementen en hiermee samenhangende toestemmingen en ontheffingen zijn vernietigd.

Door deze maatregelen en door corona zijn er minder inkomsten ontvangen en zijn er door de BsGW en gemeente meer kosten gemaakt. Met name het uitstel van betaling heeft geleid tot extra kosten en minder opbrengsten uit invordering bij de BsGW. BsGW heeft door corona in 2020 een verlies gemaakt van € 1,8 mln.

KOSTENDEKKENDHEID

Bij de rechten en bestemmingsheffingen onder artikel 229 Gemeentewet dient er sprake te zijn van een aanwijsbare tegenprestatie door de overheid. Voor de vaststelling van de rechten is de gemeente gehouden aan het vereiste dat de geraamde baten de geraamde lasten niet mogen overschrijden. Er dient dus sprake te zijn van ten hoogste kostendeckende rechten.

In de begroting 2020 is een berekening gemaakt van de kostendeckendheid. Voor de extracomptabele toerekening van de overhead is een nieuwe berekening gemaakt, de overhead per fte is gestegen van € 44.500 naar € 50.500 per fte.

Onderstaand is een overzicht van de kostendeckendheid opgenomen. Belangrijk om te vermelden is dat de

wettelijke regel van maximaal 100% kostendekkendheid alleen geldt voor de begroting en niet voor de jaarrekening. Wel is het belangrijk dat indien bij de jaarrekening blijkt dat de kostendekkendheid meer dan 100% is, bij de eerstvolgende berekening van de kostendekkendheid de budgetten opnieuw worden beoordeeld, en indien nodig worden bijgesteld op basis van de realisatie. In de kolom begroting zijn de begrotingscijfers opgenomen waarop de berekening van de kostendekkendheid is gebaseerd. In dit overzicht zijn de begrotingswijzigingen niet verwerkt.

Tabel Overzicht kostendekkendheid gemeentelijke heffingen en rechten

Gemeentelijke belastingen en heffingen (x € 1.000)	Kostendekkendheid realisatie t.o.v. begroting								
	Totale lasten			Totale baten			Kostendekkendheid		
	Begroting	Realisatie	Verschil	Begroting	Realisatie	Verschil	Begroting	Realisatie	Verschil
<i>Naheffingsaanslag parkeren</i>	238	151	87	205	81	-124	86%	54%	-32%
<i>Afvalstoffenheffing</i>	12.108	13.756	-1.648	12.108	12.618	510	100%	92%	-8%
<i>Rioolheffing</i>	9.056	9.615	-559	9.056	9.077	21	100%	94%	-6%
<i>Marktgelden</i>	401	391	10	340	197	-143	85%	50%	-34%
<i>Lijkbezorgingsrechten</i>	600	641	-41	390	426	36	65%	66%	1%
<i>Scheepvaartrechten</i>	167	181	-14	165	174	9	99%	96%	-3%
<i>Aanlegrechten uitweg</i>	45	34	11	45	12	-33	100%	35%	-65%
<i>Telecommunicatierechten</i>	127	140	-13	70	76	6	55%	54%	-1%
<i>Rioolaansluitrechten</i>	106	90	16	106	38	-68	100%	42%	-58%

+ is minder lasten / meer baten dan begroot, - is meer lasten / minder baten dan begroot

De belangrijkste verschillen worden onderstaand toegelicht.

Naheffingsaanslag parkeren

De kostendekkendheid op basis van de begroting was 86%, door met name corona is deze gedaald naar 54%. Er zijn minder boetes opgelegd doordat er minder geparkeerd is. Er zijn ook minder lasten, maar deze zijn niet zo sterk gedaald als de baten. Door de coronacrisis zijn de naheffingsaanslagen in 2020 gedaald met € 125.000.

Afvalstoffenheffing

De kostendekkendheid op basis van de begroting is 100%. De kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing in de jaarrekening is na de begrote onttrekking uit de voorziening afval voor het actieplan 92%. Aan de baten kant zijn er per saldo meer baten door meer opbrengsten uit de Milieuparken en diftar, doordat o.a. inwoners door corona meer afval hebben weggebracht. Aan de lasten kant hogere kosten afvalinzameling (huis aan huis en milieuparken), toename van de verwerkingskosten afval, minder opbrengsten uit de afvalstromen (PMD) en de toegerekende lasten zijn hoger door meer kosten voor straatreiniging en doordat er meer extracomptabele lasten (btw, overhead) zijn toegerekend.

Rioolheffing

De kostendekkendheid op basis van de begroting is 100%, door inzet van de voorziening riolering met € 0,4 mln. ter dekking van de hogere doorbelasting van de kosten voor onderhoud bermen en de onkruidbestrijding van verharding. De kostendekkendheid van de rioolheffing in de jaarrekening is 94%. Er zijn enerzijds meer kosten gemaakt voor straatreiniging, onderhoud riolering na klachten en verwijderen riolering Jan Steenstraat. Anderzijds minder kosten door onderuitputting kapitaallasten en nauwelijks klimaat uitgaven. Ook zijn er meer extracomptabele lasten (btw, overhead) toegerekend.

Marktgelden

Bij de marktgelden wordt er in het door het college vastgestelde uitvoeringsplan "Samen maken we de weekmarkt" d.d. 31 oktober 2017 toegewerkt naar een 100% kostendekkendheid. In het uitvoeringsplan wordt uitgegaan van de doorlooperperiode 2018-2023. Gezien de keuze van de gemeente voor een actieve rol om de juiste voorwaarde te scheppen voor een kwalitatieve hoogwaardige weekmarkt zal naar schatting de kostendekkendheid gedurende de uitvoering van de maatregelen volgens het uitvoeringsplan op het niveau van 2019 blijven. De kostendekkendheid van de marktgelden komt uit op 50%, begroot was 85%. In 2020 werden we geconfronteerd met het afgelasten van de 2 jaarmarkten en eind 2020 de lockdown. Met name hierdoor zijn de ontvangen marktgelden fors lager dan voorgaande jaren. De kosten zijn iets hoger uitgevallen dan begroot en worden voornamelijk veroorzaakt doordat er kosten gemaakt zijn om te kunnen voldoen aan de social-distancing.

Lijkbezorgingsrechten, aanlegrechten uitweg en telecommunicatierechten

De kostendekkendheid op basis van de realisatie laat verschillen zien van respectievelijk 1%, -65% en -1%. Bij de lijkbezorging zijn dit jaar meer inkomsten uit grafverhuur, daartegenover staat ook een overschrijding van de lasten. Bij de aanlegrechten uitweg is in 2020 € 18.000 aan de aannemer betaald, waarvan de inkomsten al in 2019 waren ontvangen. Hierdoor komt de kostendekkendheid in 2020 uit op 35%. Bij de telecommunicatierechten is het verschil minimaal.

Scheepvaartrechten

De kostendekkendheid op basis van realisatie is 96%, terwijl bij de begroting is uitgegaan van 99%. De baten uit scheepvaartrechten zijn 6% hoger uitgevallen dan in de kostendekkendheid begroot was. De hogere baten zijn te verklaren door een toename van het aantal vaarbewegingen in de haven. Waar in de begroting en realisatie geen rekening mee is gehouden, is dat eens in de 6-8 jaar groot onderhoud plaats dient te vinden. Per saldo zijn de lasten vrijwel gelijk aan de begrote kostendekkendheidsberekening.

Rioolaansluitrechten

De kostendekkendheid op basis van de realisatie is 42%, terwijl bij de begroting is uitgegaan van 100% kostendekkendheid. In 2020 is ongeveer € 40.000 werk uitgevoerd met inkomsten in 2019. Ook zijn de prijzen van de aannemer gestegen. Hierdoor zijn nu de lasten beduidend hoger dan de baten.

Leges

Onder de naam "leges" worden rechten geheven voor:

- a. Het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten;
- b. Het verrichten van handelingen ten behoeve van een aanvraag van een Nederlandse identiteitskaart of een reisdocument.

Onderstaand is een overzicht van de kostendekkendheid van de leges per hoofdstuk opgenomen. In de kolom begroting zijn de begrotingscijfers opgenomen waarop de berekening van de kostendekkendheid is gebaseerd. In dit overzicht zijn de begrotingswijzigingen niet verwerkt.

Tabel Overzicht kostendekkendheid legesverordening

Leges (x € 1.000)	Kostendekkendheid realisatie t.o.v. begroting								
	Totale lasten			Totale baten			Kostendekkendheid		
	Begroting cf. tarief- berekening	Realisatie	Vershil	Begroting cf. tarief- berekening	Realisatie	Vershil	Begroting cf. tarief- berekening	Realisatie	Vershil
Titel 1:									
1. Burgerlijke stand	201	181	20	173	131	-42	86%	72%	-14%
2. Reisdocumenten	218	262	-44	193	245	52	89%	94%	5%
3. Rijbewijzen	442	438	4	438	426	-12	99%	97%	-2%
4. Verstrekkingen BRP	48	69	-21	47	73	26	98%	105%	7%
9. Overige publiekszaken	82	40	42	73	30	-43	88%	75%	-13%
17. Telecommunicatie	67	47	20	30	33	3	45%	70%	25%
18. Verkeer en vervoer	174	140	34	99	81	-18	57%	58%	1%
20. Kinderopvang	11	18	-7	5	9	4	45%	47%	2%
Totaal titel 1	1.243	1.195	48	1.058	1.028	-30	85%	86%	1%
Titel 2:									
Omgevingsvergunning	2.102	2.436	-334	2.100	2.563	463	100%	105%	5%
Totaal titel 2	2.102	2.436	-334	2.100	2.563	463	100%	105%	5%
Titel 3:									
1. Drank- en horecawet	51	33	18	38	36	-2	74%	108%	34%
2. Evenementen en markten	54	2	52	11	1	-11	20%	25%	4%
8. Openbare orde	24	10	14	6	2	-4	23%	18%	-5%
Totaal titel 3	129	45	84	55	38	-17	43%	85%	43%
Totaal titel 1 t/m 3	3.474	3.676	-202	3.213	3.629	416	92%	99%	6%

+ is minder lasten / meer baten dan begroot

- is meer lasten / minder baten dan begroot

De kostendekkendheid voor de gehele legestabel komt uit op 99% ten opzichte van 92% begroot. Alleen titel 2 Omgevingsvergunning komt boven de 100% uit. De grootste afwijkingen per titel en hoofdstuk worden onderstaand toegelicht

Titel 1 algemene Dienstverlening

Burgerlijke stand:

De daling van de inkomsten is volledig te wijten aan de coronapandemie. Het aantal huwelijken is gedaald en daarmee de belangrijkste inkomstenbron voor dit onderdeel. Tijdens het jaar is de begroting al gedeeltelijk hierop aangepast.

Reisdocumenten:

In 2020 is de begroting aangepast aan nieuwe prognoses; meer externe kosten (af te dragen rijksleges), meer opbrengsten (ontvangen rijks- en gemeenteleges).

Verstrekkingen BRP en overige publiekszaken:

In 2020 is de begroting aangepast aan nieuwe prognoses in verband met de daling aanvragen Verklaring Omtrent Gedrag. In het algemeen vertalen mutaties in aantallen of in toe te rekenen kosten zich in een hogere

percentuele afwijking als de massa klein is. Per saldo is de kostendekkendheid voor titel 1 Algemene Dienstverlening licht gestegen.

Titel 2 Omgevingsvergunning

De kostendekkendheid voor de titel omgevingsvergunning is gestegen met 5%. Dit wordt met name veroorzaakt door een toename van het aantal aangevraagde vergunningen, zowel kleine alsook een paar majeure projecten.

Titel 3 Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijnen

Door corona zijn er op verschillende onderdelen veel minder aanvragen geweest en is er minder leges ontvangen. Daartegenover staan veel minder kosten die toegerekend konden worden aan de diverse onderdelen. In het algemeen vertalen mutaties in aantallen of in toe te rekenen kosten zich in een hoger percentuele afwijking als de massa klein is.

Per saldo is de kostendekkendheid voor titel 3 Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijnen incidenteel gestegen naar 85%.

KWIJTSCHELDINGS- EN INCONTINENTIEKORTING BELEID

Onderstaand een samenvatting van het aantal verzoekschriften tot kwijtschelding en de afhandeling hiervan.

Tabel Overzicht kwijtscheldingsverzoeken

Kwijtschelding	2016	2017	2018	2019	2020
Aantal verzoekschriften	9.806	9.465	8.736	8.467	4.363
Afgehandelde verzoekschriften	100,0%	100,0%	99,9%	99,7%	99,2%
Percentage toe-en afwijzingen					
Afwijzingen	34,6%	32,8%	28,7%	26,9%	40,1%
Toewijzingen					
a) geautomatiseerd	43,7%	47,6%	55,7%	56,2%	39,7%
b) handmatig	21,7%	19,6%	15,6%	16,9%	19,7%
Totaal toewijzingen	65,4%	67,2%	71,3%	73,1%	59,4%

Het aantal kwijtscheldingsverzoeken is dalende over de jaren. Over het jaar 2020 komen er nog verzoeken naar aanleiding van de aanslag diftar 2020 in februari 2021. Geautomatiseerde toewijzingen worden op basis van een toets bij het Inlichtingbureau toegekend, de inwoner hoeft hier geen handmatige aanvraag voor te doen.

Tabel Vergelijkend overzicht kwijtschelding lokale belastingen 2020

	Jaarrekening 2019	Actuele begroting 2020	Jaarrekening 2020	Afwijking jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020	Afwijking jaarrekening 2020 t.o.v. begroting 2020
Bedragen x € 1.000					
Kwijtschelding afval	747	840	776	-64	-7,6%
Incontinentiekorting afvalstoffenheffing	54	50	50	0	-0,1%
Kwijtschelding hondenbelasting	38	40	34	-6	-15,4%
Totaal	839	930	860	-70	-7,5%

2019 is het eerste jaar dat er kwijtschelding mogelijk is voor de eerste hond. Na de aanslagoplegging van de diftar 2020 komen nog nieuwe verzoeken voor zowel kwijtschelding afvalstoffenheffing als incontinentiekorting. De kosten voor 2020 zijn daarom een inschatting op basis van de prognose van de BsGW.

ONINBARE VORDERINGEN

Bij de overdracht van belastingen naar de BsGW is de bevoegdheid tot het oninbaar verklaren van belastingvorderingen overgedragen aan de BsGW.

Tabel Oninbaarheid

Bedragen x € 1.000	Oninbaar in boekjaar 2020	Reeds oninbaar geleid in eerdere jaren	Totaal oninbaar heffingsjaar		Prognose
Heffingsjaar 2016	43	154	198		198
Heffingsjaar 2017	26	145	172		225
Heffingsjaar 2018	33	88	122		246
Heffingsjaar 2019	30	57	87		373
Heffingsjaar 2020	32	0	32		386
Totaal	164	444	611		1.428

De oninbare vorderingen met betrekking tot de heffingsjaren 2016 tot en met 2020 blijven binnen de prognose van de BsGW. Een analyse op de oninbaarheid van de vorderingen over de heffingsjaren 2016 tot en met 2020 laat zien dat de voorziening dubieuze debiteuren op dit moment niet toereikend is. Daarom heeft er een extra storting plaatsgevonden van € 0,05 mln. in de voorziening. De invloed van corona op de oninbaarheid van de vorderingen wordt pas aan het eind van 2021 verwacht. In de voorziening is hier nog geen rekening mee gehouden omdat de invloed op dit moment niet te bepalen is.

BEZWAREN

Onderstaand een overzicht van het aantal bezwaarschriften bij de BsGW.

Tabel bezwaarschriften

	2018	2019	2020
BEZWAARSCHRIFTEN*			
Afgehandelde bezwaarschriften	3.169	3.141	3.457
Nog af te handelen	71	23	93
Totaal aantal bezwaarschriften	3.240	3.164	3.550
WOZ-BEZWAREN			
Afgehandelde WOZ-bezwaren	96,8%	99,3%	96,4%
Percentages toe-en afwijzingen			
Afwijzingen	55,1%	61,0%	55,8%
Toewijzingen	44,9%	39,0%	44,2%

* bezwaarschriften hebben alleen betrekking op algemene gemeentelijke belastingen en rechten

2.2.2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

INLEIDING

De uitwerking van deze paragraaf vindt plaats overeenkomstig de kaderstelling uit het BBV, de verordening ex art 212 Gemeentewet en de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing. Concreet wordt in deze paragraaf inzicht verschaft in:

- Het beleid omtrent risicomanagement;
- Stand van zaken uitvoering risicomanagement;
- Inventarisatie en evaluatie van het risicoprofiel (benodigde weerstandscapaciteit);
- Inventarisatie van de middelen om niet begrote kosten te kunnen dekken (beschikbare weerstandscapaciteit);
- Kengetallen met betrekking tot weerstandsvermogen en risicobeheersing.

HET BELEID OMTRENT RISICOMANAGEMENT

In de nieuwe Kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing, welke in de vergadering van 13/14 november 2019 door de raad is vastgesteld, zijn onder andere de kaders voor de sturing op het weerstandsvermogen en de beheersing van risico's beschreven.

Onderstaand zijn de belangrijkste kaders uit de nieuwe Kadernota samengevat:

1. De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in zowel de jaarrekening als de begroting vormt de centrale plek waar risicoprofielen, weerstandscapaciteit en beoordeling van het weerstandsvermogen samenkomen en een totaalbeeld geven van de (financiële) risicopositie van de gemeente. Zowel in de jaarrekening als de begroting vindt een actualisatie van deze componenten plaats.
2. De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden van de gemeente om niet begrote, onverwachte kosten op te vangen zonder dat beleidsmatige uitgangspunten aangepast dienen te worden.
3. Met ingang van deze kadernota wordt er gewerkt met twee algemene reserves. De algemene reserve geldt als buffer en heeft een bodem van tenminste 2% van het begrotingstotaal. De algemene reserve risicobeheersing wordt opgebouwd vanuit de risico-inventarisatie aangevuld met 1% van het begrotingstotaal voor het afdekken van het restrisico. De algemene reserve risicobeheersing is de basis voor de beschikbare weerstandscapaciteit.
4. Het college informeert de raad over de actuele risico's in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing en geeft inzicht in de aard van het risico, de financiële omvang en de beheersmaatregelen.
5. De risico-inventarisatie wordt minimaal tweemaal per jaar uitgevoerd ten behoeve van het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit. Bij de risico-inventarisatie wordt de risicoscore en het risicobedrag bepaald.
6. Structurele aanwending van de weerstandscapaciteit kan alleen verwerkt worden bij het opstellen van de begroting. Tussentijdse structurele knelpunten worden te doen gebruikelijk slechts incidenteel afgedekt. Dit geldt eveneens voor aanwending van de weerstandscapaciteit: een structureel risico dat zich voordoet wordt in eerste instantie vanuit de incidentele weerstandscapaciteit opgevangen. In de eerstvolgende begroting wordt tot een eventuele structurele inzet van weerstandscapaciteit besloten.

7. In geval het weerstandsvermogen over meer dan twee kwartalen onder de streefwaarde van 100% (1,0) ligt, krijgt het college de opdracht om voorstellen te doen dat bij de eerstvolgende tussentijdse rapportage de waarde weer bereikt wordt.
8. Risico's nemen is onvermijdelijk, erover communiceren ook. Het college informeert via de P&C-cyclus de raad transparant over risico's. In geval van incidenten > €250.000 wordt de raad tussentijds geïnformeerd.

Motie kengetallen 13 november 2019

Bij de behandeling van de nieuwe Kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing in november 2019 in de Raad is de motie kengetallen unaniem aangenomen. De motie roept het college op *“om voor de kadernota 2020 de werking van normwaarden met de raad te evalueren en de mogelijkheid te bieden om in deze in de betreffende kadernota's bij te stellen.”* De bespreking van de motie zal terugkomen in de commissie begroting en verantwoording.

INVENTARISATIE EN EVALUATIE VAN HET RISICOPROFIEL

Het weerstandsvermogen geeft de confrontatie weer tussen de gekwantificeerde risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen is afdoende wanneer het totaal van de gekwantificeerde risico's opgevangen kan worden door de beschikbare weerstandscapaciteit zonder dat het beleid moet worden veranderd.

De beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de onbenutte belastingcapaciteit, de post onvoorzien en de algemene reserve. Op grond van het *“Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader”* van de Nederlandse provincies maken bestemmingsreserves, zoals de risicoreserve en de algemene grondexploitatie geen onderdeel meer uit van de beschikbare weerstandscapaciteit. Dit betekent overigens ook dat de specifieke risico's die via deze bestemmingsreserves worden afgedekt niet in de berekening van het weerstandsvermogen worden meegenomen.

De benodigde weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is nodig om het risicoprofiel van de gemeente af te kunnen dekken. Voor de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit is de inschatting van zowel de kans van optreden als het financieel/tijd gevolg van een risico van belang. De kans van optreden, in combinatie met het financieel gevolg zegt iets over het weerstandsvermogen dat benodigd is. Het is bovendien niet waarschijnlijk dat alle bekende risico's zich tegelijkertijd voor zullen doen. Dit betekent direct dat het weerstandsvermogen (tijdelijk) kleiner kan zijn dan het totaal van de financiële gevolgen. Wel kan met behulp van de kans van optreden bepaald worden wat het maximale financiële effect van de bekende risico's is op dat moment. Deze systematiek werkt als volgt.

Kansklasse

De kansklasse gaat over de kans dat het risico zich binnen een bepaalde termijn daadwerkelijk voordoet. Hoe groter die kans, des te hoger de klasse.

Tabel Kansklasse

Kansklasse	Kanspercentage	Actie
1	<20%	Geen risicobedrag opnemen
2	20-50%	35% opnemen van het restrisico
3	50-80%	65% opnemen van het restrisico
4	>80%	Voorziening treffen (100%)

Gevolgklasse

De gevolgklasse gaat over het restrisico, zijnde het financiële risico dat overblijft nadat er beheersmaatregelen getroffen zijn. Hierbij worden vijf klassen onderscheiden:

Tabel Gevolgklasse

Gevolgklasse	Restrisico
1	$x < € 50.000$
2	$€ 50.000 < x < € 250.000$
3	$€ 250.000 < x < € 500.000$
4	$€ 500.000 < x < € 1.000.000$
5	$x > € 1.000.000$

Per risico wordt het volgende bepaald:

1. Het risicobedrag: het financiële gevolg van het risico wordt bepaald door de kans te vermenigvuldigen met het restrisico
2. De risicoscore: dit wordt bepaald door de kansklasse te vermenigvuldigen met de gevolgklasse

Ad. 1. Het risicobedrag leidt tot een totaalbedrag dat via de weerstandscapaciteit moet worden afgedekt. De minimaal gewenste omvang van het weerstandsvermogen wordt dus bepaald door het totaal te nemen van de risicobedragen van alle restrisico's (streefwaarde).

Ad. 2. De risicoscore geeft inzicht in de samenstelling en zwaarte van het totaal van de risico's en helpt in de dialoog over risico's en kansen.

Uit onderstaande tabel wordt duidelijk waar het dan over zou kunnen gaan. De groene vlakken betreffen risico's die als laag worden ingeschaald. De oranje en rode vlakken worden hoger ingeschaald en vragen extra aandacht. Door alle restrisico's in onderstaand schema te plaatsen ontstaat inzicht in de samenstelling en zwaarte van het totaal van alle risico.

Tabel Risicoklasse

Risicoklasse	Kans 1: <20%	Kans 2: 20-50%	Kans 3: 50-80%	Kans 4: >80%
Score 5: $x > € 1.000.000$	5	10	15	20
Score 4: $€ 500.000 < x < € 1.000.000$	4	8	12	16
Score 3: $€ 250.000 < x < € 500.000$	3	6	9	12
Score 2: $€ 50.000 < x < € 250.000$	2	4	6	8
Score 1: $x < € 50.000$	1	2	3	4

Door het weerstandsvermogen centraal te berekenen en te analyseren, met daarbij natuurlijk de inbreng van de vakinhoudelijke teams welke zelf verantwoordelijk zijn voor hun aangedragen risico's, wordt stapeling van risico's zo veel mogelijk voorkomen. Doordat er vanuit een helikopterview integraal gekeken wordt naar alle facetten rondom risico's, weerstandscapaciteit en weerstandsvermogen worden doublures ondervangen of beter gezegd vermeden.

De benodigde weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende componenten:

- De geïnventariseerde en gekwantificeerde risico's;
- Op basis van de door de Raad vastgestelde Kadernota weerstandsvermogen en risico's wordt voor het restrisico 1% van het begrotingstotaal opgenomen, zijnde voor 2020 € 3,2 mln.

INVENTARISATIE VAN DE RISICO'S⁶

Onderstaande risico-inventarisatie omvat algemene risico's en specifieke risico's. De algemene risico's hebben een generiek karakter en zijn niet aan één organisatieonderdeel of één activiteit te koppelen. De specifieke risico's zijn ontleend aan de programmabladen. Naast deze risico's zijn er ook specifieke risico's (bijvoorbeeld met betrekking tot de grondexploitatie, vastgoed) die specifiek zijn afgedekt door middel van bestemmingsreserves (bijvoorbeeld de risicoreserve, algemene reserve grondexploitatie en de voorziening sanering grondexploitatie en vastgoedexploitaties). Laatste genoemde risico's en bestemmingsreserves worden niet betrokken in de berekening van het weerstandsvermogen.

Algemene risico's

Onderstaande algemene risico's zijn niet individueel kwantificeerbaar. In de benodigde weerstandscapaciteit wordt dit vertaald in een restrisico ter hoogte van 1% van het begrotingstotaal. Naast onderstaande risico's betrekken wij bij de actualisatie van het risicoprofiel in de begroting ook de hardheid van de vastgestelde ombuigingen.

Rijksbeleid algemeen

Het Rijksbeleid blijft een belangrijke risicofactor. Decentralisatie impulsen vanuit het rijk naar gemeenten gaan vaak gepaard met budgettaire kortingen en/of overheveling van risico's (bijv. open-eind regelingen). Daarnaast hebben ook wetswijzigingen vaak aanzienlijke gevolgen voor het gemeentelijke takenpakket. Ofschoon de budgettaire consequenties meestal worden afgedekt via het gemeentefonds of een doeluitkering, blijft vaak lange tijd na invoering van een wijziging onduidelijk of en in welke mate deze compensatie toereikend is. Overigens worden de budgettaire consequenties van het rijksbeleid conform het uitgangspunt "gezamenlijk trap op, trap af" doorvertaald in de gemeentelijke begroting.

Algemene uitkering gemeentefonds

Er zijn drie risico's met betrekking tot het Gemeentefonds: het risico dat het Rijk bezuinigt op het Gemeentefonds, het risico dat de verdeling door het Rijk wordt herzien en het risico dat de bestaande verdelingsmaatstaven zich anders ontwikkelen dan geraamd. Deze risico's komen ter uitdrukking bij het analyseren van de gemeentefondscirculaires die minimaal drie keer per jaar worden gepubliceerd (mei, september en december).

Daarnaast heeft het rijk de systematiek van het BTW-CompensatieFonds (BCF) gewijzigd. Gemeenten declareren hun BTW op overheidstaken bij het BCF. Om te voorkomen dat er een open eind regeling ontstaat, heeft de rijksoverheid een plafond aangebracht in de declaraties. Blijven de gezamenlijke gemeenten onder het plafond dan wordt het verschil aan het gemeentefonds toegevoegd, wordt het plafond overschreden dan wordt het verschil uit het gemeentefonds genomen. Conform de richtlijnen van de provincie is nu in het meerjarenperspectief rekening gehouden dat er ca. € 0,2 mln. ruimte zit in het BCF. Blijkt achteraf dat deze ruimte door de gezamenlijke gemeente wordt overschreden dan zal het meerdere terugbetaald moeten worden, dit gaat via een inhouding op de algemene uitkering.

Verbonden partijen

Van een verbonden partij is sprake als het bestuur van twee of meerdere gemeenten (of andere deelnemers) samen een gemeenschappelijke regeling treffen of een BV/NV oprichten ter behartiging van een of meer belangen van die gemeenten. Naast voordelen brengt een verbonden partij ook risico's met zich mee. Het algemene risico is dat een meerderheid van de deelnemers een besluit kan nemen dat afwijkt van een standpunt van de afzonderlijke deelnemer. Daarnaast is er de afhankelijkheidsrelatie met de verbonden partij,

⁶ Het risicoprofiel van de verbonden partijen van de gemeente Sittard-Geleen is uitgewerkt in paragraaf 6 verbonden partijen.

de deelnemer is voor de uitvoering van haar beleid afhankelijk van de verbonden partij. Ook loopt een individuele deelnemer specifieke risico's. Te denken valt aan de kosten bij uittreding van een van de deelnemers en het collectief verantwoordelijkheid dragen bij verlies. Voor risico's met betrekking tot verbonden partijen wordt verwezen naar paragraaf 3.6 Verbonden partijen.

Externe middelenverwerving

Bij het verkrijgen van subsidies bij Europese/landelijke of provinciale overheid is veelal sprake van een co-financieringsconstruct, terwijl wellicht deze middelen in onze begroting niet beschikbaar zijn. Bij langjarige subsidierelaties is het veelal niet mogelijk per ommegaande de relatie te beëindigen c.q. structurele ombuigingen door te voeren.

Subsidietrajecten

Subsidietrajecten worden onder andere gekenmerkt door lange doorlooptijden en vaak ingewikkelde en zeer gedetailleerde procedures en regelgeving. Tijdens alle fasen van een subsidietraject, met name van de Europese subsidietrajecten, is het zaak om de procedures nauwlettend te bewaken en te zorgen voor tijdige afstemming inzake wijzigingen in het traject en voor tijdige informatieverstrekking, veelal door middel van periodieke rapportages. Daar waar subsidies worden aangevraagd ten gunste van derden (bijvoorbeeld projectontwikkelaars) worden risico's over de subsidiehonorerings bij de uiteindelijke begunstigde gelegd door middel van overeenkomsten. Met name regelgeving en procedures en de vele controlemomenten binnen de procedures leiden ertoe dat aan elk subsidietraject een risicoprofiel verbonden is. Met behulp van een intern subsidiecontrole-instrument en frequent overleg met subsidieverstrekkers gedurende de loop van het hele traject wordt getracht de risico's ten aanzien van subsidies te minimaliseren. Specifiek binnen het programma Veiligheid worden diverse (structurele) activiteiten gefinancierd met tijdelijk projectgelden, 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 (onder andere maatschappelijke) effecten zowel op lokaal als op regionaal niveau. In dat geval zijn we genoodzaakt om werkzaamheden in relatie tot de subsidiestromen terug te schroeven tot een minimale variant.

Nationale Hypotheek Garantie

Een bijzondere garantie waar gemeenten mee geconfronteerd worden is de Nationale Hypotheek Garantie (NHG). Voor eventuele aanspraken hierop is een fonds in het leven geroepen. Echter bij aanhoudende druk op de huizenmarkt en de economische malaise, kan een situatie ontstaan dat het fonds niet toereikend blijkt om de garanties te betalen. In dat geval zijn de individuele gemeenten aansprakelijk. Op dit moment zijn er geen signalen dat het fonds niet toereikend zou zijn.

Juridische procedures

Bij specifieke casuïstiek kunnen zich juridische procedures met dusdanig risico (maatschappelijk, politiek en financieel) voordoen dat externe juridische advisering noodzakelijk is respectievelijk financiële dekking nodig is. Dit laatste gebeurt onder geheimhouding omdat anders de juridische positie van de gemeente benadeeld kan worden.

Specifieke risico's

Er is ook een aantal specifieke risico's die niet kwantificeerbaar zijn. Ook deze risico's zijn gekoppeld aan het in de benodigde weerstandscapaciteit opgenomen restrisico ter hoogte van 1% van het begrotingstotaal.

Nieuwe verdeelmodel gemeentefonds

Op 2 februari heeft het ministerie van BZK hun voorstel voor de nieuwe verdeelmodellen van het gemeentefonds ter consultatie aan de Raad voor Openbaar Bestuur (ROB) voorgelegd. In dit voorstel zijn ook de voorlopige herverdeel-effecten per gemeente bekend gemaakt. Het nadeel van Sittard-Geleen blijft beperkt

tot € 5 per inwoner of te wel € 0,5 mln. Bij deze uitkomst wordt wel de kanttekening geplaatst dat dit nadeel gebaseerd is op de cijfers uit 2017. Nadat het ROB zijn advies heeft gegeven worden de uitkomsten geactualiseerd en voorgelegd aan de VNG. De definitieve uitkomst van de herverdeling is bekend bij de invoering van het nieuwe verdeelmodel. Op basis van de huidige planning zijn de definitieve herverdeeleffecten eind mei 2022 bekend. Publicatie gaat dan via de meicirculaire 2022. De verwachting is dat rond mei 2021 de herverdeeleffecten geactualiseerd worden naar het niveau van het uitkeringsjaar 2019. Dit herverdeeleffect nemen we dan mee in het toekomstperspectief van de begroting 2022.

Klimaatverandering

Schade aan de openbare ruimte als gevolg van droogte, storm, vorst, hittestress en wateroverlast. Het betreft een risico als gevolg van exogene ontwikkelingen met technische, financiële en maatschappelijke gevolgen. Voor een deel is de schade aan de openbare ruimte als gevolg van weersomstandigheden geborgd in het huidige beheer. Ook zijn er in de reguliere plannen al diverse beheersmaatregelen opgenomen. Op dit moment is vaak moeilijk te becijferen wat exact is uitgegeven aan extreme situaties. Voor watermanagement is een tijd lang een jaarlijks budget geweest van € 0,1 mln. aan het oplossen van kleine wateroverlastknelpunten. Als extra beheersmaatregelen worden er nu extra maatregelen genomen om het rioolstelsel dat in gebieden waarin de tijgermug is gesignaleerd te behandelen. Dit om verdere verspreiding van de mug te voorkomen. De tijgermug kan door klimaatverandering beter overleven in onze gemeente. Verder worden in droge/hete tijden vijvers wekelijks door een ecooloog bezocht om te kijken of extra beheersmaatregelen nodig zijn. Samen met de werkregio Westelijke Mijnstreek is de klimaatstress uitgevoerd waarmee kaarten zijn gemaakt die in beeld brengen wat de risico's zijn als gevolg van klimaatverandering.

Warmtenet

De realisatie van het warmtenet, en specifiek de proeftuin Limbrichterveld Noord, draagt een maatschappelijk risico met zich mee. De gemeente heeft een regietaak in de warmtetransitie en de daarbij behorende maatschappelijke belangen (bijvoorbeeld het voorkomen van energiearmoede). Het vertragen van uitrol of oplopen van imago schade van het warmtenet kan de regietaak bemoeilijken en/of schade veroorzaken.

Omgevingswet

Bij de invoering van de omgevingswet is landelijk afgesproken dat deze transformatie niet tot meerkosten mocht leiden binnen de decentrale overheid. In februari 2021 heeft een onderzoek plaatsgevonden over het kostenverloop van de transformatie binnen gemeenten, de provincies en de waterschappen. Er is geconstateerd dat de piek van de kosten valt in de jaren 2020 en 2021. In deze periode is door alle overheden hard gewerkt aan de voorbereiding van de Omgevingswet. Er is interbestuurlijk afgesproken dat dit onderzoek een ijkmoment is voor verdere monitoring. Het volgende evaluatiemoment zal in het najaar 2022 plaatsvinden, omdat dan de meeste transformatiekosten binnen de gemeenten hebben plaatsgevonden. Of er financiële compensatie zal plaatsvinden is nog niet uitgesproken.

Open eind financiering sociaal domein

Jeugdzorg, Wmo, (bijzonder) bijstand, armoedebelief en schuldhulpverlening, zijn regelingen met een zogenaamd open-eindkarakter. Wanneer de aanvrager aan de regels voldoet kan altijd een beroep worden gedaan op een open einderegeling. Ook al ontstaat er hierdoor een tekort voor de gemeente.

Invoering Algemene Maatregel van Bestuur reële tarieven

De nieuwe aanbestedingen moeten voldoen aan de eisen die volgen aan de Algemene Maatregel van Bestuur reële tarieven die voor zowel de WMO als voor de Jeugd gaan gelden. De verwachting is dat deze AmvB een hoger tarief tot gevolg zal hebben, onduidelijk is nog hoe dit binnen de nieuwe aanbestedingen opgevangen kan worden door het aanscherpen van inhoudelijke sturingsmogelijkheden waardoor de toename van de omvang van het cliëntenbestand zal afnemen.

Gebundelde uitkering (BUIG)

Via diverse indicatoren wordt het totale macrobudget voor bijstand verdeeld naar de gemeenten. De omvang van het totale macrobudget hangt samen met de conjuncturele ontwikkelingen, gerealiseerd aantal uitkeringsgerechtigden, de gevolgen van het rijksbeleid en afhankelijk daarvan krimpt of groeit het macrobudget de komende jaren. De verwachte neerwaartse bijstelling van het macro budget als gevolg van de landelijke daling van het aantal uitkeringsgerechtigden, kan leiden tot een neerwaartse bijstelling van het macrobudget en daarmee het aandeel voor de gemeente Sittard-Geleen. Voor de lasten is het belangrijk de klantaantallen en samenstelling van het klantenbestand te blijven volgen, omdat deze bepalend zijn voor het uitgavenniveau. De omvang en de samenstelling van het klantenbestand wijzigt als gevolg de gewijzigde Participatiewet in 2015. De inwoners die tot 2015 terecht konden bij de WSW en Wajong melden zich nu bij de gemeente. Daarnaast verloopt de compensatie voor de toename in de bijstand als gevolg van corona via het macrobudget van de BUIG.

WEERSTANDSVERMOGEN JAARREKENING 2020

In onderstaande tabel is de benodigde weerstandscapaciteit berekend op basis van een risico inschatting.

Tabel Weerstandsvermogen 2020

Benodigd weerstandscapaciteit								
			Jaarrekening		Begroting			
Bedragen x € 1 mln.	Impact	Kansklasse	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<i>Risicoprofiel reguliere exploitatie:</i>								
Genormeerd risicoprofiel restrisico 1% begrotingstotaal		Conform kadernota weerstandsvermogen en risico's	7,00	3,87	3,61	3,48	3,45	3,46
Specifieke risico's								
1. Corona	€ 7,08 mln.	Kansklasse 2, 35%		1,40	3,16	3,05	3,05	3,05
2. ICT-ontwikkelingen	€ 1,5 mln.	Kansklasse 3, 65%		1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
3. Uitval telefooncentrale	€ 0,25 mln.	Kansklasse 2, 35%		0,09	0,09	0,09	0,09	0,09
4. Uitval online dienstverlening	€ 0,1 mln.	Kansklasse 3, 65%		0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
5. Cyberaanval	€ 1,0 mln.	Kansklasse 3, 65%		0,65	0,65	0,65	0,65	0,65
6. Uitval dienstverlening door ontbreken/incorrecte brongegevens	€ 0,1 mln.	Kansklasse 3, 65% (2020) Kansklasse 2, 35% (vanaf 2021)		0,07	0,04	0,04	0,04	0,04
7. Onboarden van Vidar	€ 0,2 mln.	Kansklasse 3, 65%		0,13	0,13	0,13	0,13	0,13
8. Juridische procedure	€ 2,5 mln.	Kansklasse 4, 100%		0,35	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Leegstand gemeentelijke panden	€ 0,9 mln.	Kansklasse 2, 35%		1,00	0,32	0,32	0,32	0,32
10. Middelen jeugd	€ 1,97 mln.	Kansklasse 2, 35%		0,00	0,00	0,00	0,69	0,69
11. Overdracht beschermd wonen	€ 0,8 mln.	Kansklasse 3, 65%		0,00	0,00	0,50	0,50	0,50
12. 213a Onderzoek warmtenet	€ 2,20 mln.	Kansklasse 2, 35%		0,80	0,80	0,80	0,80	0,80
Totaal benodigde weerstandscapaciteit			7,00	9,43	9,87	10,13	10,79	10,80

Beschikbaar weerstandscapaciteit								
Bedragen x € 1 mln.	Impact	Kansklasse	Jaarrekening			Begroting		
			2019	2020	2021	2022	2023	2024
Beschikbaar voor risicoprofiel regulier								
Onbenutte belastingcapaciteit			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Post onvoorzien			0,00	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Algemene Reserve risicobeheersing		Algemeen Risicoprofiel	7,00	9,33	9,77	10,03	10,69	10,70
Stille reserves			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit			7,00	9,43	9,87	10,13	10,79	10,80
Samenvattend								
Totaal benodigde weerstandscapaciteit			7,00	9,43	9,87	10,13	10,79	10,80
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit			7,00	9,43	9,87	10,13	10,79	10,80
Overschot (+) of tekort (-/-)			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekkingsgraad			100%	100%	100%	100%	100%	100%

Ad 1. Risico Coronavirus

De impact van het Coronavirus is fors en ingrijpend op zowel onze burgers, onze bedrijven en onze instellingen als de gemeentelijke zelf. Het Coronavirus heeft in 2020 gevolgen gehad op alle gemeentelijke beleidsterreinen en op onze gemeentelijke bedrijfsvoering.

Tabel Toelichting risico corona

Corona effecten			2019	2020	2021	2022	2023	2024
- Belastingopbrengsten OZB	€ 3,0 mln.	Kansklasse 2, 35%	0,00	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05
- Parkeeropbrengsten	€ 1,75 mln.	Kansklasse 2, 35%	0,00	0,35	0,00	0,00	0,00	0,00
- Oktoberfeest 2021	€ 0,33 mln.	Kansklasse 2, 35%	0,00	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00
- Toename bijstand	€ 2,0 mln.	Kansklasse 2, 35%	0,00	0,00	0,70	0,70	0,70	0,70
- Lokale culturele infrastructuur	€ 1,3 mln.	Kansklasse 4, 100%	0,00	0,00	1,30	1,30	1,30	1,30
Totaal	€ 8,38 mln.		0,00	1,40	3,16	3,05	3,05	3,05

In de begroting 2021 is voor Corona uitgegaan van een risicoprofiel van € 2,2 mln. vanaf 2021. In de 1^e programmarapportage 2021 zijn verschillende tekorten door Corona afgedekt door de ontvangen rijks gelden, maar zijn er ook risico's bijgekomen, hierdoor is het nog overgebleven gekwantificeerd specifieke risico gestegen naar afgerond € 3,0 mln. vanaf 2022. In de algemene reserve risicobeheersing is vanaf 2021 een bedrag van € 2,1 mln. specifiek bestemd voor corona. Dit betekent dat het verschil uit de nog niet bestemde middelen van de algemene reserve risicobeheersing moet komen.

Ad 2 Risico's 3 tot en met 7 ICT dienstverlening

Stilstand is achteruitgang. Het is belangrijk dat de ICT-dienstverlening verder door ontwikkelt op kennis, kunde, moderne hedendaagse technieken (waaronder de cloud) etc., het risico bestaat anders dat medewerkers weggaan (ook inhuur en de inhaalslag steeds groter zal worden en op enig moment zeer moeilijk of tegen extra hoge kosten te overbruggen zijn. Daarnaast dient ook rekening gehouden te worden met wijzigingen in licentiemodellen waardoor er meer afrekening gaat plaatsvinden op werkelijk verbruik en dit kan tot onverwachte naheffingen leiden. De huidige telefooncentrale is verouderd (18 jaar oud) en bepaalde onderdelen zijn niet of nauwelijks meer verkrijgbaar, kennis en kunde (ook bij onze leveranciers) is schaars. Het uitvallen van de telefooncentrale heeft gevolgen op alle risico-categorieën. Alle dienstverlening zal tijdelijk suboptimaal zijn.

Onze inwoners en ondernemers hebben verwachtingen t.a.v. de beschikbaarheid van de online dienstverlening. Dit alles stelt eisen aan de inrichting van de gemeentelijke informatievoorziening, inclusief het beheer (functioneel & technisch). Bij uitval van online dienstverlening valt een belangrijk dienstverleningskanaal met inwoners, ondernemers en bezoekers weg. Het onboarden/integreren van de nieuwe organisatie Vidar binnen ICT brengt risico's met zich mee.

Ad 8. Risico juridische procedures

Bij specifieke casuïstiek kunnen zich juridische procedures met dusdanig risico (maatschappelijk, politiek en financieel) voordoen dat externe juridische advisering noodzakelijk is respectievelijk financiële dekking nodig is. Dit laatste gebeurt onder geheimhouding omdat anders de juridische positie van de gemeente benadeeld kan worden.

Ad 9. Leegstand gemeentelijke panden

Leegstaande gemeentelijke panden (strategisch en niet- strategisch) staan vaak langer en langer leeg dan verwacht. Dit heeft huurderfing tot gevolg. Voor 2020 is het risico € 1,0 mln., in de jaren erna € 0,9 mln. Voor 2020 is het risico incidenteel gedekt door verkoopresultaten van panden. Om het risico te verkleinen komt er een doelgericht aanvalsplan. In de tussenliggende periode wordt actief gestuurd op de verkoop van panden om het negatieve resultaat om te buigen.

Ad 10. Middelen Jeugd

Op 11 maart 2021 heeft de VNG met een brede delegatie van het kabinet over de tekorten op de jeugdhulp gesproken. Tijdens dit overleg zou het kabinet een aanbod doen om de huidige financiële nood te ledigen en perspectief bieden voor de structurele oplossing op de lange termijn. Helaas heeft dit overleg tot onvoldoende resultaat geleid en heeft de VNG besloten arbitrage in te roepen. Over een incidentele oplossing wil het kabinet pas praten nadat de nieuwe Tweede Kamer is beëdigd op 31 maart. Het ontbreken van een structurele oplossing betekent voor de gemeente Sittard-Geleen dat het risico op een toenemend tekort ten opzichte van de rijksmiddelen blijft bestaan.

Ad. 11 Overdracht beschermd wonen

Met ingang van 2022 worden de taken van Beschermd Wonen door de gemeente Maastricht overgedragen. Doordat er geen nieuw verdeelmodel voor deze onderdelen komt is het nog onduidelijk wat de financiële gevolgen zijn, hierover moeten nog nadere afspraken gemaakt worden met de gemeente Maastricht. Inmiddels is wel gestart met de uitwerking van de zorgvraag van de cliënten in samenhang met de aanbesteding van de WMO-ondersteuning.

Ad. 12 213a onderzoek warmtenet

Conform het raadsbesluit over het onderzoeksrapport nemen wij de vorderingen en de waarde van de aandelen MijnStreekwarmte BV mee in de risicoanalyses voor de bepaling van het weerstandsvermogen. Op basis van de zachtheid van de kasstromen en de uitwerking van de risicoanalyse wordt het risicoprofiel van dit project ingeschaald op 'klasse 2'. Daarmee voorzien we 35% van de maatschappelijke waarde - zijnde € 0,8 mln. – in de algemene reserve risicobeheersing.

ONTWIKKELING ALGEMENE RESERVE

Tabel Opbouw algemene reserve

(bedragen x € 1.000)	Jaarrekening		Begroting			
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Bruto saldo algemene reserve (einde jaar)	21.005	21.462	20.682	22.259	23.038	23.325
Bestemmingen**	-861	-2.829	-3.408	-3.408	-3.408	-3.408
Netto saldo algemene reserve voor risicoprofiel	20.144	18.633	17.274	18.851	19.630	19.917
Nodig voor gekwantificeerd risicoprofiel	7.000	9.330	9.770	10.030	10.690	10.700
Waarvan corona**		-1.400	-3.160	-3.050	-3.050	-3.050
Nodig voor buffer/ondergrens algemene reserve (2% van het begrotingstotaal)	7.020	7.742	7.228	6.953	6.892	6.916
Surplus in algemene reserve	6.124	2.961	3.436	4.918	5.098	5.351

* de tabel is inclusief de mutaties uit de 1^{ste} rapportage 2021

** waarvan bestemd voor corona € 1,5 mln. 2020, € 2,1 mln., vanaf 2022

Het surplus in de algemene reserve loopt de komende jaren op. Mede op aangeven van provinciaal toezicht is ingezet op de versterking van de financiële positie. Hierbij worden passend binnen de door de Raad vastgestelde begrotingskaders alle voordelen in de algemene reserve gestort. Dit resulteert in een verdere verbetering van de ontwikkeling van de algemene reserve.

KENGETALLEN

De kengetallen van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geven nadere informatie over de financiële positie van de gemeente. Deze kengetallen worden berekend op basis van een prognose van het balansbeeld, zie hiervoor de geprognosticeerde balans in hoofdstuk 6 Financiële begroting. In eerstvolgende tabel staan de berekende kengetallen. In de daaropvolgende tabel zijn de streefwaarden voor de kengetallen weergegeven. Indien we de cijfers uit de jaarrekening 2020 vergelijken met de begrotingscijfers 2020 dan zijn de cijfers voor de kengetallen schuldquotes en solvabiliteit in de jaarrekening beter dan in de begroting. Voor de grondexploitatie en de structurele exploitatieruimte is het percentage in de jaarrekening slechter dan in de begroting. In de begroting 2022 actualiseren wij de cijfers van de kengetallen.

Tabel Berekende kengetallen

	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
<i>Netto schuldquote</i>	105%	95%	120%	116%	109%	103%
<i>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen</i>	102%	92%	120%	114%	107%	100%
<i>Solvabiliteitsratio</i>	13%	13%	10%	10%	11%	13%
<i>Grondexploitatie</i>	4%	7%	4%	4%	4%	4%
<i>Belastingcapaciteit</i>	108%	111%	111%	111%	114%	114%
<i>Structurele exploitatieruimte</i>	2%	2%	5%	1%	1%	1%

Onderverdeling voor de beoordeling

Om een beeld te geven hoe de financiële positie van de gemeente Sittard-Geleen zich ontwikkelt, is gebruik gemaakt van streefwaarden. In onderstaande tabel zijn de streefwaarden weergegeven, deze zijn gebaseerd op de verordening ex 212 gemeentewet die door de gemeenteraad is vastgesteld. De Raad heeft in november 2019 ook de motie kengetallen aangenomen. Conform deze motie zijn de kengetallen meerjarig weergegeven en wordt er onderstaand op hoofdlijnen een analyse weergegeven. De verdere bespreking van de motie, onder

andere een eventuele aanpassing van de streefwaarden van de financiële kengetallen, zal terugkomen in de commissie begroting en verantwoording.

Tabel Streefwaarde financiële kengetallen

Financiële kengetallen Sittard-Geleen		
Indicator	streefwaarde	
<u>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</u>	<130%	<i>Hoe lager, hoe beter.</i>
<i>De netto schuldquote geeft aan of uw gemeente in staat is de schulden terug te betalen waarvoor zij volledig zelf aan de lat staat.</i>		
<u>Netto schuldquote</u>	<130%	<i>Hoe lager, hoe beter.</i>
<i>De niet gecorrigeerde netto schuldquote geeft het risico voor de gemeente weer als derden niet aan hun verplichtingen kunnen voldoen. Denk bijvoorbeeld aan een woningcorporatie, die geld heeft geleend bij de gemeente.</i>		
<u>Solvabiliteitsratio</u>	>20%	<i>Hoe hoger, hoe beter.</i>
<i>De mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Dit wordt berekend op basis van het eigen vermogen en de bezittingen van de gemeente.</i>		
<u>Grondexploitatie</u>	<35%	<i>Hoe lager, hoe beter.</i>
<i>Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.</i>		
<u>Belastingcapaciteit</u>	<105%	<i>Hoe lager, hoe beter.</i>
<i>De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid.</i>		
<u>Structurele exploitatieruimte</u>	>0%	<i>Hoe hoger, hoe beter.</i>
<i>Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, door de structurele baten en structurele lasten te vergelijken met de totale baten.</i>		

Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft aan in hoeverre de schulden meer of minder bedragen dan de jaarlijkse inkomsten. De hoogte van de schuld wordt ook bepaald door het opnemen en doorlenen van geldleningen. De netto schuldquote wordt daarom ook berekend gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Hoewel over de verstrekte leningen een risico gelopen wordt, kan verondersteld worden dat deze leningen worden terug ontvangen.

Op dit moment bedragen de schulden iets meer dan de jaarlijkse inkomsten, het kengetal is echter lager dan de maximale grenswaarde van 130%. Dit betekent dat de gemeente in staat is om de schulden terug te betalen. Hoe lager de waarde hoe beter, meerjarig laat de schuldquote een daling zien doordat we meer gespaard hebben en de middelen hebben toegevoegd aan de algemene reserve, met in 2023 een waarde van 103%.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit in een percentage van het totale vermogen en geeft daarmee de weerbaarheid van de gemeente aan. De gemeente betaalt een groot gedeelte van haar uitgaven door middel van vreemd vermogen, hierdoor is de solvabiliteitsratio lager dan de streefwaarde. De gemeente kiest er bewust voor om te investeren in de gemeente waardoor sprake is van meer financiering met leningen.

Grondexploitatie

Het kengetal van de grondexploitatie valt binnen de norm.

Belastingcapaciteit

Het kengetal belastingcapaciteit geeft aan hoeveel onze inwoners gemiddeld aan OZB, afvalstoffen- en rioolheffing betalen ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De belastingdruk in de gemeente is hoger dan het landelijk gemiddelde en ook hoger dan de streefwaarde. Dit betekent dat de gemeente in verhouding met andere gemeenten hoge woonlasten heeft.

Structurele exploitatieruimte

Bij de structurele exploitatieruimte wordt berekend of de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Uit de berekening blijkt dat dit voor alle jaren het geval is.

Samenvatting

Alle kengetallen voor de gemeente staan op groen, met uitzondering van de solvabiliteitsratio en de belastingcapaciteit. Doordat de gemeente ervoor kiest om een groot gedeelte van haar uitgaven door middel van vreemd vermogen te financieren is de solvabiliteitsratio lager en dus minder goed dan de streefwaarde. De netto schuldquote geeft aan dat deze schulden wel draagbaar zijn. De positieve structurele exploitatieruimte geeft aan dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Onze vermogenspositie is verbeterd doordat we meer gespaard hebben en de middelen hebben toegevoegd aan de algemene reserve. De financiële positie van de gemeente Sittard-Geleen kan dan ook als “voldoende” worden beoordeeld. Bovendien blijkt uit het surplus in de algemene reserve dat de gemeente “voldoende” in staat is om financiële tegenvallers op te vangen.

2.2.3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

De kapitaalgoederen worden als volgt gerubriceerd:

- Infrastructuur en voorzieningen;
- Gebouwen en haven;
- Interne bedrijfsmiddelen.

Hieronder volgt een samenvatting van de vigerende plannen, welke de basis vormen voor het uitvoeren van het benodigd onderhoud:

Plannen	Vastgesteld door de raad	Jaar	Financiële vertaling begroting	Achterstallig onderhoud
Integraal basis beheerplan openbare ruimte ¹	Ja	2019	Ja	Nee ¹
Onderhoud kapitaalgoederen openbare ruimte	Ja	2020-2023	Ja	Nee
Beleidsplan Stedelijk watermanagement (BSW)	Ja	2014	Ja	Nee
Nota vastgoedbeheer	Ja	2016	Ja	Nee
Nota onderhoud kapitaalgoederen	Ja	2019	Ja	Nee, ingelopen
Haven	Ja	2011	Ja	Nee
Onderwijshuisvesting (gymzalen bij scholen)	Ja	2014-2015	Ja	Nee

¹ Momenteel wordt er een verdiepingsslag gemaakt en per beheergroep (8 stuks) een apart beheerplan opgesteld.

INFRASTRUCTUUR EN VOORZIENINGEN

Kwaliteit beheer openbare ruimte

Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte is een belangrijke taak van de gemeente. Hierbij is het essentieel om onze kapitaalgoederen te onderhouden en aan het einde van de technische levensduur te vervangen. Elk jaar wordt hiervoor dagelijks, klein én groot onderhoud uitgevoerd.

Onderhoud en beheerplannen

Naar aanleiding van de bijstelling van de onderhoudsniveaus in de hele gemeente naar beheerniveau Laag is in 2019 een integraal beheerplan opgesteld om het beheer van onze kapitaalgoederen in de openbare ruimte te kunnen sturen en te beheersen. In dit plan is beheerniveau Laag naar de praktijk 'vertaald' en op basis hiervan wordt de mate en regelmaat van onderhoud afgeleid. Het integraal beheerplan gericht op de realisatie van beheerniveau Laag is onderdeel van de nota 'Onderhoud Kapitaalgoederen Openbare Ruimte 2020-2023' die conform de financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet in november 2019 ter besluitvorming is voorgelegd aan en goedgekeurd door de gemeenteraad. In het integraal beheerplan openbare ruimte 2019 is aangegeven dat een vervolgstap noodzakelijk is en per beheergroep een separaat beheerplan opgesteld moet worden, waarbij onder andere kwantiteit én kwaliteit van het areaal in beeld gebracht moet worden. Hier zijn we dan ook in 2020 en verder mee aan de slag gegaan. De beheerplannen worden in 2021 opgeleverd en hebben betrekking op de volgende assets:

- Verhardingen
- Groen
- Reiniging
- Straatmeubilair en bebording
- Spelen
- Openbare verlichting en verkeersregelininstallaties

- Vijvers en waterelementen
- Civiele kunstwerken (bruggen, tunnels e.d.)

Deze verdiepingsslag zal leiden tot 8 afzonderlijke beheerplannen. Per beheergroep:

- is inzichtelijk wat in theorie nodig is om het areaal te onderhouden op het vastgestelde beheerniveau,
- zijn alle assets op kwantiteit en kwaliteit getoetst (inspecties),
- is de theorie met de praktijk vergeleken,
- is duidelijk welke maatregelen en middelen (exploitatie, structurele en eenmalige investeringen) daadwerkelijk nodig zijn om het areaal op het gewenste niveau te brengen en te onderhouden,
- en is een ontwikkelagenda opgesteld met aandachtspunten voor de komende jaren.

De realisatie van de beheerplannen is niet alleen een belangrijke stap bij het door ontwikkelen van de beheerorganisatie, het stelt ons tevens beter in staat om het gemeentebestuur sneller en adequater van informatie te voorzien. De aangenomen motie om het onderhoudsniveau van de beheergroepen groen en reiniging gedifferentieerd per functioneel gebied te verhogen naar basis dan wel hoog, is verwerkt in de begroting 2021 en wordt ook als dusdanig meegenomen in de afzonderlijke beheerplannen.

Herstelmaatregelen

Bij het opstellen van het integraal beheerplan openbare ruimte 2019 is daarnaast gebleken dat er herstelmaatregelen noodzakelijk zijn om de kwaliteit van verhardingen weer op het vastgestelde beheerniveau te brengen. Hiervoor is een Groot Onderhoud Wegen – programma opgesteld en zijn door de Raad separaat financiële middelen ter beschikking gesteld om het onderhoud aan de wegen - opgenomen in het programma - uit te kunnen voeren. In 2020 is gestart met het uitvoeren van deze herstelmaatregelen; in totaal is er op 26 wegen groot onderhoud aan asfalt uitgevoerd en op 48 locaties onderhoud aan elementenverharding. Het voor 2020 beschikbare budget voor herstelmaatregelen, € 2,13 miljoen, is volledig besteed. Daarnaast is er groot onderhoud uitgevoerd op wegen met de extra exploitatiegelden die in de begroting hiervoor zijn opgenomen (conform ingroeimodel); hiermee is op 15 wegen groot onderhoud aan asfalt uitgevoerd en op 37 locaties onderhoud aan elementenverharding. De herstelmaatregelen voor 2020 zijn hiermee conform programma uitgevoerd. In 2021 staan wederom een groot aantal wegen op de planning.

Projecten

Naast bestekken voor het uitvoeren van onderhoud, is er ook een IBOR-BSW-vervangingsprogramma opgesteld voor die locaties in de gemeente waar niet meer met onderhoud volstaan kan worden, maar een volledige vervanging aan de orde is. Dit programma komt tot stand op basis van inspecties van bijvoorbeeld wegen en rioleringen, metingen rondom het beheer van de openbare ruimte, analyse van meldingen die de gemeente ontvangt en gebiedskennis van medewerkers. Het proces van totstandkoming van dit programma is verwoord in het projectplan IBOR-BSW 2021 – 2025; dit plan wordt jaarlijks bijgesteld op basis van nieuw verkregen informatie en inzichten. In het kader van ‘werk met werk maken’ wordt, indien mogelijk, rekening gehouden met het combineren van IBOR en BSW projecten. Voor het uitvoeren van voornoemde vervangingen is jaarlijks afgerond € 7,8 mln. IBOR-krediet toegekend. In 2020 is € 9,6 mln. (123%) uitgegeven (krediet van 2020 en deel van het resterende krediet 2019). Zie ook paragraaf Afvalwaterbeheer en watermanagement voor de uitgaven BSW-krediet.

De meeste van de geplande projecten zoals opgenomen in de begroting 2020, zijn in 2020 ook in voorbereiding genomen of in uitvoering gegaan. Uitzondering hierop is het project Rijksweg Noord Sittard; de start van de voorbereiding van dit project is doorgeschoven naar 2021. De overige in de begroting 2020 genoemde projecten zijn allen in voorbereiding genomen dan wel in uitvoering gegaan. Enkele projecten kennen een langere voorbereidingstijd dan gepland, zoals Graetheide en Windraak Munstergeleen; dit is onder andere te wijten aan Corona.

Digitale bewonersparticipatie

Vanuit het gedachtegoed van de Tuinman, dat we onze openbare ruimte beheren voor en met de inwoners, is het gebruikelijk dat minimaal bij start van een project (de beginspraak), de presentatie van het ontwerp én voor start van de uitvoering, een bewonersbijeenkomst plaats vindt. Meestal worden deze bewonersbijeenkomsten gehouden in een accommodatie in de betreffende wijk. Door de beperkende Coronamaatregelen zijn fysieke bijeenkomsten in 2020 nagenoeg niet mogelijk geweest. Om de voorbereiding van de projecten toch doorgang te laten vinden én de inwoners toch te betrekken bij de voorbereiding, zijn we overgeschakeld naar digitale bewonersparticipatie en andere Coronaproof mogelijkheden. Voorbeelden hiervan zijn het opzetten van een projectwebsite, filmpjes met een toelichting van het ontwerp, webinars, 1 op 1 keuken- en tuingesprekken etc. Vervolgens hebben we een evaluatie uitgevoerd van al deze vormen van digitale burgerparticipatie en onder andere geconcludeerd dat de interactie tussen bewoners onderling en interactie met gemeente in de digitale vorm weliswaar minder is, maar er een grotere doelgroep bereikt kan worden, inwoners makkelijker kunnen reageren en meer vrijheid voelen om input te leveren. Hoewel de omschakeling in het begin enige tijd en aanpassing gekost heeft, is de voorbereiding van de projecten toch kunnen doorgaan met de inwoners. Ook na het Corona-tijdperk zal de digitale vorm een onderdeel blijven van bewonersparticipatie.

Regionale samenwerking en beleidskader afvalwaterbeheer en watermanagement

Voor de periode 2015-2020 is een gezamenlijk beleids- en uitvoeringskader voor het waterbeheer in de regio vastgesteld. Dat kader bestaat uit een viertal plannen. Deze 4 plannen vormen samen het Beleidsplan Stedelijk Watermanagement(BSW)/Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) dat in november 2014 door de raad is vastgesteld. Besloten is om het traditionele plan anders in te richten zodat er een duidelijke scheiding gemaakt kan worden tussen kaders (voor de raad) en uitvoering (voor het college). Daarnaast is in lijn van het Bestuursakkoord Water samenwerking gezocht met de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek en met het waterschap. Door een gescheiden plannenmodel te hanteren wordt het mogelijk om gezamenlijke kaders en uitgangspunten te stellen in het regionaal beleidsplan en beheerplan. Tevens wordt de lokale autonomie gewaarborgd door de kostendekkingsplannen (wat betaalt mijn burger?) en projectplannen (wat gaan we waar doen?) lokaal en dus per gemeente in te vullen.

Voor wat betreft instandhouding kapitaalgoederen is in het kostendekkingsplan Afvalwater Sittard-Geleen berekend dat voor de periode 2015-2020 jaarlijks afgerond € 5 mln. aan vervangings- en verbeteringsinvesteringen nodig zijn voor alle onderdelen zoals de hoofdriolering en de huisaansluitingen, maar ook voor het vervangen van pompen, gemalen en elektromechanische installaties. In de rioolheffing is dan ook rekening gehouden met de kapitaallasten van deze investeringen. In 2020 is € 4,6 mln. (93%) uitgegeven. Het project 'Rioolvervanging Relinen diverse locaties' is uitgevoerd. De projecten Molenweg, Leeuwerik en wijk Beekdal zijn in uitvoering. De overig geplande (afval)waterprojecten zoals opgenomen in de begroting in 2020 zijn in voorbereiding.

Beheer en onderhoud

De doelstelling voor beheer en onderhoud is 'adequaat en efficiënt beheren van ons stelsel.' Naar dat doel wordt gewerkt door de strategie te volgen beheer en onderhoud als ware het één gezamenlijk areaal te zien in de regio. Daarbij zoeken we samen naar doelmatige en duurzame verbeteringen en we werken volgens de afspraken in het Beheerplan Afvalwater Westelijke Mijnstreek. In 2020 is gewerkt aan een regionaal reiniging, inspectie en reparatieprogramma, hebben we gezamenlijk riolen gerelined (inwendig renoveren) en onderzocht hoe we samen de infiltratievoorzieningen en buffers kunnen beheren. Het rioolstelsel van Sittard-Geleen is verouderd gemiddeld gezien en we zien de kosten van incidenteel onderhoud de laatste jaren stijgen.

GEBOUWEN EN HAVENS

Ontwikkelingen vastgoedbeheer

De nota Vastgoedbeheer gemeente Sittard-Geleen is in 2016 door de raad vastgesteld. Uitgangspunt voor het vastgoedbeheer is dat de gemeente geen vastgoed bezit alleen uit financieel oogpunt. Het maatschappelijk rendement is leidend. Vastgoed wordt alleen ingezet als het een maatschappelijk effect oplevert. De gemeente Sittard-Geleen heeft momenteel 184 gebouwen in eigendom, naast de havens en woonwagendplaatsen. In navolging van de nota Vastgoedbeheer wordt jaarlijks door het college de lijst van niet strategische panden geactualiseerd en vastgesteld. Hierbij geldt als uitgangspunt dat deze panden afgestoten, verhuurd of gesloopt worden. Strategisch vastgoed dient kostprijsdekkend verhuurd te worden.

Het planmatig onderhoud van gebouwen vindt plaats op basis van een meerjarige onderhoudsplanning waarbij gebruik wordt gemaakt van vierjaarlijkse conditiemetingen volgens de NEN 2767 systematiek. Deze conditiemetingen worden weergegeven in een score voor een gebouw variërend van 1 (uitstekend) tot 6 (zeer slecht). Gebouwen van de gemeente worden over het algemeen onderhouden op conditiescore 3; redelijke conditie. Panden die worden verkocht en panden met leegstand worden onderhouden op conditiescore 4: matige conditie. Te slopen panden worden onderhouden op onderhoudsscore 6: slechte/zeer slechte conditie. Teneinde een diepgaand inzicht in de actuele situatie van de panden te krijgen is in het eerste helft van 2019 een grootschalige inspectie van de panden opgeleverd. Met deze integrale inspecties wordt nog meer inzicht verkregen in de prestaties van de panden. Aspecten die daarbij aan bod zijn gekomen, zijn: brandveiligheid, onderhoudsstaat, duurzaamheid en inzicht in de naleving van wet- en regelgeving. De gevolgen van de resultaten van de inspecties voor de onderhoudsplanning en bijbehorende budgetten zijn verwerkt in het door de raad vastgestelde beheerplan Vastgoed (raadsvergadering 13/14 november 2019). De inspecties van de schouwburg en de parkeergarages zijn van 2016. Herijking van deze inspecties vindt plaats in 2021. In 2020 zijn diverse planmatige werkzaamheden uitgevoerd die voorbereid waren in 2019 en werkzaamheden die onuitstelbaar waren in verband met de veiligheid of de bruikbaarheid van het pand.

Eind 2020 is, onder begeleiding van een externe deskundige, gestart met een herbeoordeling van de meerjarige onderhoudsplanning omdat in de uitvoering bleek dat het plan niet realistisch/niet haalbaar is. Er stond te veel gepland in 2020/2021. Er is inmiddels een nieuwe planning gemaakt die ook is goedgekeurd door het college. Ook wordt gekeken of het proces van uitvoering aangepast kan worden zodat de uitvoering sneller gaat.

Sportaccommodaties

De sportvoorzieningen worden voor het eigenaarsdeel beheerd door de gemeente en worden verhuurd aan de Sportstichting Sittard-Geleen, die vervolgens via vaste tarieven deze voorzieningen weer in gebruik geeft aan sportverenigingen en andere gebruikers. De Sportstichting is tevens beheerder en dient bij de uitvoering van de onderhoudswerkzaamheden het gemeentelijke aanbestedingsbeleid te volgen. De Sportstichting ontvangt jaarlijks voor het beheer en de exploitatie door middel van een beschikking een subsidie van de gemeente. De huur die de Sportstichting betaalt is een kostendekkende huur minus een bedrag voor planmatig onderhoud. Door de gemeente wordt jaarlijks een bedrag gestort in het onderhoudsfonds sportaccommodaties. De hoogte van de noodzakelijke storting wordt bepaald door de meerjarige onderhoudsplanning. In 2020 zijn diverse planmatige werkzaamheden uitgevoerd die voorbereid waren in 2019 en werkzaamheden die onuitstelbaar waren in verband met de veiligheid of de bruikbaarheid van het pand.

Renovatie kunstgrasvelden

In november 2019 is op verzoek van de KNVB een sporttechnische keuring verricht van het kunstgras van VV SVM te Munstergeleen. Het onderzoeksbureau concludeerde dat het kunstgras voetbalveld niet meer voldoet aan de normen van de KNVB. In 2020 is daarom de kunstgrasmat vervangen, en enkele aanverwante zaken zoals opbergplaats kleine doelen en toegankelijkheid clubgebouw. Verder zijn in verband met de zorgplicht

voor het milieu kantplanken aangebracht om te voorkomen dat de rubber infill buiten het sportveld in de grond terecht komt. De totale renovatiekosten zijn gedekt uit het restant krediet sportvoorzieningen (aanleg kunstgrasvelden).

Onderwijshuisvesting

Het eigenaarsonderhoud van schoolgebouwen is per 1 januari 2015 overgeheveld naar de schoolbesturen. De gemeentelijke taak voor wat betreft onderwijshuisvesting beperkt zich thans tot het beheer van gymzalen bij zes scholen.

Renovatie onderwijshuisvesting

De locatie van basisschool de Hoefer aan de Berkenlaan is weer in gebruik genomen als onderwijshuisvesting. Om het gebouw kwalitatief en kwantitatief weer geschikt te maken voor onderwijshuisvesting heeft een renovatie plaatsgevonden (krediet in onderstaande tabel).

Havens

De gemeentelijke havens zijn van strategisch belang voor de stad gezien de geografische ligging en de grote economische belangen. Vandaar dat voor het beheer van deze havens een beheerplan is opgesteld en de financiële opbrengsten en kosten zijn begroot. Het beheer van de haven is echter geen kerntaak van de gemeente. Om de registratie van alle binnenkomende en uitgaande schepen binnen de gemeentelijk havens te digitaliseren, is vanuit het samenwerkingsverband Blueport Limburg een gezamenlijke aanbesteding gehouden. Deze aanbesteding is door Blueport Limburg in december 2020 geëindigd en voortgezet door de gemeente Sittard-Geleen. Middels het zogenaamde Automatic Identification System(AIS) worden alle bewegingen in de havens geregistreerd. De aangeleverde data wordt middels een Excel spreadsheet aangeleverd waarmee de BsGW de havengelden via haar systemen kan inlezen en verwerken. Met ingang van 2021 is een tariefwijziging doorgevoerd. Het abonnement tarief is verlaagd. Havenbedrijven kunnen hiervoor in aanmerking komen voor één of meerdere schepen binnen haar vloot. Het 'vol' tarief van € 0,15 per ton laadvermogen is ongewijzigd gebleven. Het 'halfvol' tarief van € 0,075 ton laadvermogen is komen te vervallen. Er wordt in 2021 een onderzoek gedaan om het benodigde budget voor het onderhoud van de havens in kaart te brengen.

Woonwagens

De overdracht van woonwagenlocaties is grotendeels eind 2015 gerealiseerd, met uitzondering van locaties aan de Tudderenderweg en Obbichterweg. Eerder was gepland om de locatie Tudderenderweg eind 2020 over te dragen aan de woningcorporatie. Dit is vertraagd vanwege problematiek aangaande verhuizingen naar nieuwe standplaatsen. Uit het project Tudderenderweg blijkt dat normalisatie veel meer omvat dan enkel het op orde brengen van de fysieke woon- en leefomgeving. De planning is om de locatie Tudderenderweg in de eerste helft van 2021 over te dragen aan de woningstichting. Voor wat betreft de locatie Obbichterweg wordt gewerkt aan een planning en projectvoorstel.

Exploitatie- en investeringsbudgetten instandhouding kapitaalgoederen

Voor de instandhouding van de kapitaalgoederen waren op basis van de begroting 2020 onderstaande budgetten beschikbaar.

Instandhouding kapitaalgoederen		Begroting 2020	Jaarrekening 2020	Krediet t.b.v. vervangingen 2020	Realisatie vervangings investeringen 2020	Achterstallig onderhoud
Infrastructuur		18.077	19.498	11.892	13.473	
a	Wegen/verkeersmaatregelen	9.191	9.486	6.750	8.783	
-	Wegen	7.713	7.921	6750	8.783	nee
-	Kleine verkeersmaatregelen	1.478	1.565	0	0	nee
b	Riolering	8.180	9.297	4942	4.599	nee
c	Kunstwerken	30	19	0	0	nee
d	Verkeersregelinstallaties	676	696	200	91	nee
Voorzieningen		7.055	7.433	2.250	1.879	
a	Groen	5.252	5.457	1.400	785	
-	Algemeen openbaar groen	2.492	5.376	0	0	nee
-	Bomen *	885	4	400	35	nee
-	Beplantingen *	1.653	2	1000	750	nee
-	Bos/natuurterreinen	64	53	0	0	nee
-	Groenbeheer begraafplaatsen *	158	22	0	0	nee
b	Verlichting	1.093	1.205	650	886	nee
c	Speelvoorzieningen	710	771	200	208	
-	Algemene speel- en recreatie voorzieningen	179	210	0	0	nee
-	Beheer speelvoorzieningen	365	398	200	208	nee
-	Kinderboerderij	107	98	0	0	nee
-	Kasteelpark Born	59	65	0	0	nee
Panden		3.079	1.388	1.150	547	
a	Gebouwen	1.285	824	0	0	
-	Ambtelijke huisvesting	319	383	575	0	nee
-	Maatschappelijke huisvesting	157	253	0	0	nee
-	Commerciële huisvesting	48	133	0	0	nee
-	Cultuurgebouwen	761	55	0	0	nee
b	Sportgebouwen	1317	419	300	272	nee
c	Parkeergebouwen	455	69	0	0	nee
D	Onderwijsgebouwen	22	76	275	275	nee

*) In kader van integraal beheer wordt gebruik gemaakt van integrale groenbestekken. Kosten zijn mee genomen bij algemeen openbaar groen.

INTERNE BEDRIJFSMIDDELEN

Ambtelijke huisvesting

In het kader van de versterking van de stadscentra en de bedrijfscultuur, wordt met name de gemeentelijke huisvesting als instrument voor stedelijke ontwikkeling gezien. De uitwerking en realisatie vragen de komende jaren aandacht.

Automatisering en Dataservices

De instandhouding van de vaste ICT-componenten is bij de vaststelling van eerdere programmabegrotingen afdoende geregeld en van budget voorzien. Voor hardware wordt daarbij gebruik gemaakt van een leasecontract met zodanige vervangingsfaciliteiten, dat de continuïteit en doorontwikkeling (innovatie) zijn gewaarborgd. Bij ingrijpende wijzigingen in het gebruik van de ICT-middelen, bv. door invoering van Anders of Digitaal Werken (bv. meer gebruik mobiele devices, vergunningen toezicht en handhaving (VTH), Zaaksysteem) wordt opnieuw bekeken of de beschikbare budgetten binnen het bestaande leasecontract toereikend zijn. Voor wat betreft het voornemen om meer gebruik te gaan maken van mobiele devices betekent dat

geadviseerd zal worden deze eveneens te gaan opnemen in het bestaande leasecontract, weliswaar met een kortere looptijd aangezien vervanging van deze middelen met een hogere frequentie zal moeten plaatsvinden.

In 2021 zal de migratie van Vidar binnen gemeente Sittard-Geleen verder opgepakt worden. Hiertoe heeft ICT aanvullend budget gekregen. Vooralsnog lijkt dit budget toereikend om de migratie succesvol te laten verlopen. Daarnaast zal in 2021 het volledige printerpark binnen de gemeente vervangen worden. Waarbij de verwachting is dat dit binnen het bestaande leasecontract kan plaatsvinden.

Wat betreft groei van storage door de implementatie van cloud-systemen (VTH, Zaaksysteem) zal deze groei niet in de eigen omgeving gerealiseerd worden maar is er gekozen om deze opslag als dienst in de cloud te plaatsen. In het kader van de verdere ontwikkelingen en transitie naar de cloud zal dit eveneens een effect hebben op de lokale opslag van data. Deze zal in de loop van jaren verschuiven van intern naar extern. Waarbij er voldoende aandacht zal zijn voor dataclassificatie in het kader van privacy en security. Er zal altijd lokale opslag noodzakelijk blijven in verband met back-up van bedrijfskritische gegevens die niet in cloud opgeslagen (mogen) worden.

Het beheer van ICT-middelen is zo ingericht, dat daarmee zowel technische infrastructuur als centrale software (generieke en bedrijfsvoeringapplicaties) op adequaat niveau kan blijven functioneren (life-cycle management). Bij de eerder genoemde ontwikkelingen als Anders of Digitaal Werken wordt ook een toename verwacht van de benodigde personele beheercapaciteit. De capaciteit zien we reeds toenemen m.b.t. de (wettelijke) eisen op het gebied van Informatieveiligheid. De technische basis blijft op orde en de landelijke standaarden op basis van werken onder architectuur kunnen worden ingevuld. Met de komst van nieuwe technieken zoals robotisering zullen aanpassingen in de technische architectuur aan de orde zijn.

2.2.4 FINANCIERING

INLEIDING

Volgens artikel 18 van de Financiële verordening op basis van artikel 212 van de Gemeentewet wordt de Raad door middel van de financieringsparagraaf in de jaarrekening op de hoogte gehouden van de ontwikkelingen en resultaten met betrekking tot de financiering. Alle in deze financieringsparagraaf opgenomen acties zijn gebeurd in het kader van de doelstelling van de treasuryfunctie: optimale verkrijging, inzet en beheersing van financieringsmiddelen om op de gewenste plaats, op het juiste tijdstip en tegen de beste condities over de gewenste hoeveelheid liquiditeiten te kunnen beschikken. Voor informatie over garanties wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen & risicobeheersing.

UITGANGSPUNTEN

Gehanteerde percentages	Geldmarktrente	Kapitaalmarktrente
Begroting	0,00%	1,00%

KASGELDLIMIET

De kasgeldlimiet is bepalend voor de maximale omvang waarvoor de gemeente kortlopende schuld (korter dan 1 jaar) mag aangaan. Deze limiet wordt in overeenstemming met de wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) berekend naar een vast percentage (8,5%) van de totale uitgaven van de begroting per 1 januari van het betreffende jaar. Uit onderstaande tabel die inzicht geeft in de benutting van de kasgeldlimiet, blijkt dat de gemeente in 2020 het hele jaar ruimschoots binnen de kasgeldlimiet gebleven is.

Kasgeldlimiet		1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
Bedragen x € 1.000					
Omvang uitgaven begroting per 1 januari 2020	324.527				
Netto vlottende schuld (+)/ vlottende middelen (-)		9.103	3.938	5.577	-7.641
Kasgeldlimiet		27.585	27.585	27.585	27.585
Ruimte onder limiet		18.482	23.647	22.008	35.226

LIMIETEN FINANCIERINGSMIDDELEN

Bij de begroting 2020 is de limiet voor de kortlopende financieringsmiddelen 2020 bepaald op € 29 mln. Het verschil tussen deze € 29 mln. en de kasgeldlimiet is bedoeld voor zeer korte overschrijdingen van de kasgeldlimiet in bijzondere situaties. De behoefte aan kortlopende financieringsmiddelen is tot en met maart grotendeels afgedekt door kasgeldleningen met looptijden van 1 week aan te trekken. Om de onzekerheden met betrekking tot de belastingontvangsten als gevolg van corona het hoofd te bieden is eind maart een kasgeldlening van € 25 mln. met een looptijd van 6 maanden bij de Nederlandse Waterschapsbank N.V. afgesloten om de behoefte aan kortlopende financieringsmiddelen af te dekken. De limiet voor de langlopende financieringsmiddelen is bepaald op € 75 mln. Onderstaande tabel geeft inzicht in de benutting van deze limiet in 2020.

Geldgever	Bedrag	Rente %	Looptijd	Leningvorm
BNG Bank	€ 10.000.000	0,128	04-02-2020 / 04-05-2035	Lineair
BNG Bank	€ 20.000.000	0,020	24-09-2020 / 24-09-2040	Lineair
Totaal financiering 2020	€ 30.000.000			

RENTERISICONORM

Op basis van de wet FIDO is een limiet gesteld aan de blootstelling van renterisico's door middel van het instellen van een "renterisiconorm". Doel is om tot een gelijkmatig opgebouwde leningenportefeuille te komen

zodat de renterisico's bij herfinanciering gespreid worden. De renterisiconorm geeft het maximum aan renterisico per jaar aan en is een bedrag ter grootte van 20% van de omvang van de uitgaven van de begroting per 1 januari van het begrotingsjaar. Onderstaande tabel geeft conform de Uitvoeringsregeling Financiering Decentrale Overheden (UFDO) inzicht in de renterisiconorm over de komende vier jaren gebaseerd op de omvang van de uitgaven van de begroting per 1 januari van het begrotingsjaar. De gemeente voldoet aan de wettelijke renterisiconorm van 20%.

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld Bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
(1) Omvang uitgaven begroting per 1 januari	337.117	337.117	337.117	337.117
(2) Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
(3) Renterisiconorm op basis begroting (1*2)	67.423	67.423	67.423	67.423
(4) Renterisico op vaste schuld (= aflossing en renteherziening)	17.440	15.451	15.461	15.472
Ruimte (3-4)	49.983	51.972	51.962	51.951
Renterisico in percentage begroting (4/1)*100%	5,17%	4,58%	4,59%	4,59%

RENTETOEREKENING

Artikel 13 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat de gemeente moet werken met een renteomslag en inzicht moet geven in:

- de rentelasten uit externe financiering
- het renteresultaat
- de wijze van rentetoerekening

Met onderstaand door de commissie BBV geadviseerd renteschema wordt invulling gegeven aan dit inzicht.

Schema rentetoerekening Bedragen x € 1.000			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		9.322
b.	De externe rentebaten over de korte en lange financiering	-/-	112
	Saldo rentelasten en rentebaten		9.210
c.1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	234
c.2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	112
c.3	De rentebaat van doorverstrekte leningen waarvoor een specifieke lening (= projectfinanciering) is aangetrokken die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		112
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		8.977
d.1	Rente over eigen vermogen		0
d.2	Rente over voorzieningen		0
	Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente		8.977
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag 2,80%)	-/-	9.172
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		195

De afwijking tussen de werkelijke rentelasten en de toegerekende rentelasten bedraagt € 195.000. Deze afwijking is 2,17% van de werkelijke rentelasten. De gemeente hoeft op basis van deze nacalculatie de toegerekende rente niet te corrigeren omdat de afwijking kleiner is dan 25%.

LIQUIDITEITSPANNING EN FINANCIERINGSBEHOEFTE

Dagelijks:

De dagelijkse liquiditeitsbehoefte is volledig afgedekt omdat het beheer van het saldo in de rekening-courant volledig in handen gegeven is van de bank. Dit is geregeld in de overeenkomst van de bancaire dienstverlening. Aan het saldo in rekening-courant is automatische daggeldverstrekking gekoppeld. Voor deze dienst is in 2020

een toeslag betaald van 15 basispunten (0,15%) op het interbancaire rentepercentage (1-maands EURIBOR) dat tussen de banken onderling gehanteerd wordt.

Korte termijn:

De nadruk ligt op het voortschrijdend actualiseren van de bestaande liquiditeitsplanning met een scope van 5 maanden waarbij alle geldstromen worden meegenomen.

(Middel)lange termijn:

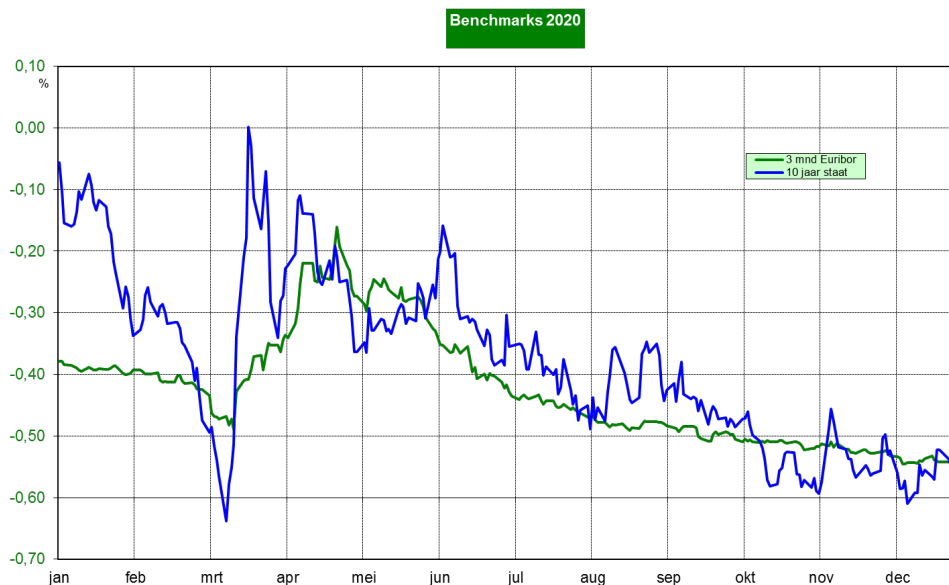
Bij de begroting 2021 is een geactualiseerde financieringsbehoefte voor de komende jaren gepresenteerd.

RENTEONTWIKKELINGEN

De rentevisie van BNG, ING, ABNAMRO en Thésor vormde het uitgangspunt voor het financieringsbeleid. Voor de geldmarkt dient de driemaands Euribor als leidraad en voor de kapitaalmarkt dient de 10 jr. Nederlandse staatslening als benchmark.

Verwachte percentage per jaar ultimo 2020	10-jaars staat	3-maands Euribor
ten tijde van samenstellen begroting	-0,300%	- 0,450%
Werkelijk percentage per jaar ultimo	-0,552%	- 0,545%

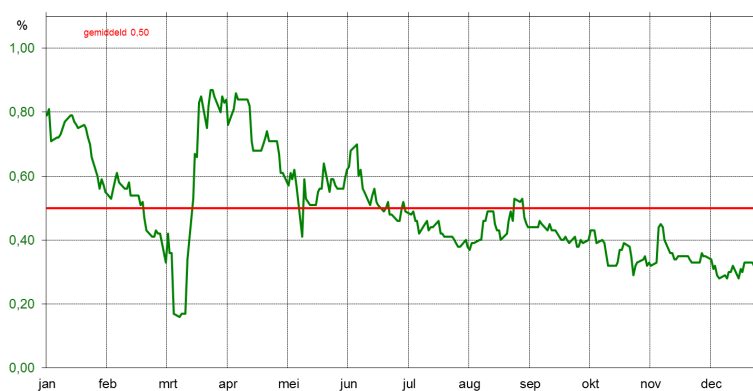
Het jaar 2020 is een van de economisch meest turbulente jaren gebleken waarin de financiële markten grote schommelingen laten zien. Onze economie heeft een oplawaai van jewelste gehad met de sterkste economische krimp ooit. Medio maart bleek dat de grote onzekerheid op de financieringsmarkt, veroorzaakt door de 1e lockdown, er zelfs toe leidde dat financiering niet of slechts beperkt beschikbaar gesteld werd. De overheden (met nationale steunpakketten), de centrale banken (met verstrekken van veel liquiditeit) en de ECB (met het verruimde opkoopprogramma voor obligaties) reageerden snel. Dat resulteerde in ruimere beschikbaarheid van financiering en een verdere daling van de renteniveaus.



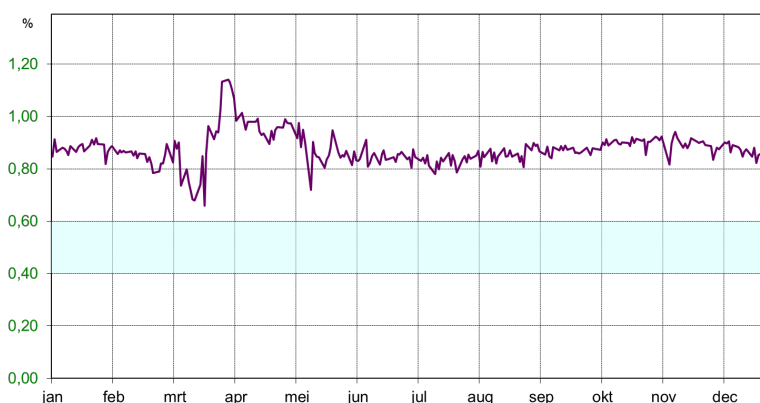
2020 is een van de economisch meest turbulente jaren. Financiële markten hebben grote schommelingen laten zien met daling tot historisch lage niveaus. Vanaf medio april leenden banken recordbedragen van de ECB tegen negatieve rentes waardoor de geldmarktrentes de rest van 2020 geleidelijk daalden. Per saldo lag de benchmark rente (3-maands Euribor) ultimo 2020 op een niveau net onder -0,54%. Dit is 0,15% lager dan aan het begin van het jaar.

De onzekere factor het Coronavirus, veroorzaakte in het eerste kwartaal 2020 grote volatiliteit op de kapitaalmarkt. Medio maart is de 10-jaars rente op een historisch laag niveau -0,63% uitgekomen om een paar dagen later weer een dag boven 0 te staan. De ruimere beschikbaarheid van financiering als gevolg van de maatregelen van overheden, banken en ECB resulteerde vervolgens in een geleidelijke daling van de renteniveaus. Negatieve rentes zijn daarbij het nieuwe normaal geworden. De door de pandemie veroorzaakte (staats)schuldenberg rechtvaardigt een voortzetting van het ruime monetaire beleid. De ECB heeft de eerder vanwege de coronacrisis genomen schok dempende maatregelen verlengd. Het terugdraaien hiervan lijkt pas aan de orde als de economie, na voldoende vaccinatie, weer voldoende op adem is gekomen. Tot dan mogen de historisch ongekennd lage rentestanden verwacht worden. Onzekerheid blijft het toverwoord op de financiële markten ook al is de Brexit inmiddels definitief een feit. Per saldo lag de benchmark rente ultimo 2020 ongeveer 0,5% lager dan aan het begin van het jaar.

25 jaar gelijk 2020



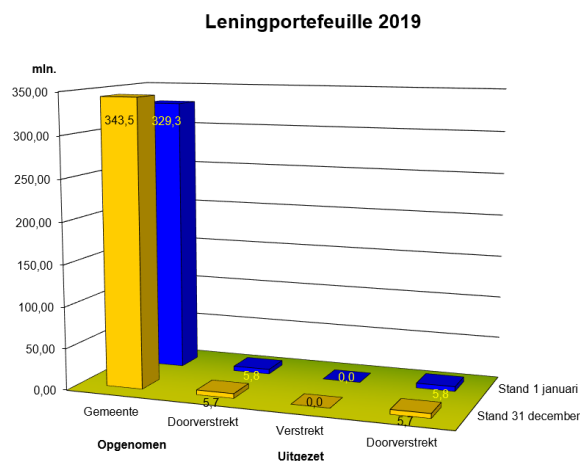
Verskil in rente 25 jaar gelijk en 10 jaar Staat



Het tarief van de 25 jaar gelijk 2020 vertoonde nagenoeg eenzelfde verloop als de benchmark. De kredietopslag die de banken aan hun klanten in rekening brengen voor dit soort langlopende leningen is in 2020 met uitzondering van de periode van de 1^e lockdown stabiel gebleven. Bijgaande grafiek laat dit verschil tussen de 10 jaar staat en de 25 jaar gelijk zien. De normale bandbreedte schommelt tussen 0,4% en 0,6% (blauw gearceerd in de grafiek). Per saldo lag de renteopslag ultimo 2020 ongeveer op hetzelfde niveau als aan het begin van het jaar.

LENINGPORTEFEUILLE

Het schuldrestant van de opgenomen leningen is gestegen van € 335,0 mln. per 1 januari naar € 349,2 mln. per 31 december 2020 (€ 343,5 mln. gemeente en € 5,7 mln. doorverstrekt). Het schuldrestant van de in het kader van de publieke taak uitgezette leningen is gedaald van € 5,8 mln. per 1 januari naar € 5,7 mln. per 31 december 2020.



Kengetallen opgenomen leningen "Gemeente" sec:

- het gemiddeld rentepercentage is 2,65%.
- de gemiddelde restantlooptijd is 24,3 jaar.
- opgenomen in 2020 € 30 mln.
- aflossingen € 15,8 mln.

Kengetallen van leningen "Doorverstrekt" die op verzoek van derden voor hen opgenomen zijn en aan hen verstrekt zijn:

- het gemiddeld rentepercentage is 1,88%.
- de gemiddelde restantlooptijd is 12,5 jaar.
- opgenomen in 2020 € 0 mln.
- aflossingen € 0,1 mln.

SCHATKISTBANKIEREN

De gemeente is verplicht alle liquide middelen boven een drempelbedrag van 0,75% van de begrotingsomvang bij het Ministerie van Financiën aan te houden. Het drempelbedrag is gedefinieerd als een gemiddeld bedrag per kwartaal. Dat betekent dat het gemiddelde van het bedrag aan overtollige middelen dat een decentrale overheid gedurende het kwartaal elke dag buiten de schatkist heeft aangehouden niet boven het drempelbedrag mag liggen. Alleen positieve saldi tellen mee voor de benutting van het drempelbedrag. Uit de tabel, die inzicht geeft in de benutting van het drempelbedrag en volgens de voorschriften BBV-deel uitmaakt van de toelichting op de balans, blijkt dat de gemeente in 2020 binnen de drempel is gebleven.

2.2.5 BEDRIJFSVOERING

INLEIDING

De gemeente heeft medewerkers met de meest uiteenlopende functies in dienst. Zij werken samen aan de realisatie van de opgaven uit het coalitieakkoord en de dienstverlening naar onze inwoners en ondernemers. Om dit bereiken is een bedrijfsvoering nodig die ervoor zorgt dat iedereen bij de gemeente zijn werk goed kan doen. In deze paragraaf komen de belangrijkste bedrijfsvoeringprocessen binnen onze gemeente aan bod, zoals het organisatiebeleid in 'de staat van de organisatie', communicatie, inkoop, automatisering en dataservices, HRM en financiën & control. Bijzonder aandacht hebben we in deze paragraaf voor de effecten van de coronapandemie op de bedrijfsvoeringprocessen, en ook de inbedding van Vidar in onze gemeentelijke organisatie. De budgetten en cijfermatige analyse van de bedrijfsvoeringprocessen treft u op de programmabladen in hoofdstuk 2. Meer specifiek op programmaplad 0 'Bestuur en Ondersteuning', taakveld 0.4 'Overhead'.

STAAT VAN DE ORGANISATIE

Organisatieontwikkeling

In de organisatieontwikkeling hebben we in 2020 verdere stappen gezet.

Op het gebied van Sturing en Leiderschap is een voorstel voorbereid voor aanpassing van de managementstructuur van de organisatie, waarbij de laag clusterhoofden zal verdwijnen en verantwoordelijkheden lager in de organisatie worden belegd. De voorbereiding voor de formele besluitvorming van deze wijziging is eind 2020 afgerond. De OR is in deze ontwikkeling doorlopend meegenomen.

Enkele basisprincipes die leidend zijn in deze ontwikkeling:

- laag in de organisatie neerleggen van verantwoordelijkheden
- sturen vanuit concern-visie en integrale opgaven
- wederkerigheid met het college, sparringpartner en voldoende kritisch gehalte
- sturingsmodel van verantwoord vertrouwen waarin de beleidscyclus (werken vanuit de opgave) en p en c cyclus (sturen op de uitvoering) zijn vormgegeven
- sturingsmodel dat bijdraagt aan het optimaal ontwikkelen en inzetten van aanwezig potentieel, natuurlijk leiderschap, talentontwikkeling en innovatie
- wendbaarheid en flexibiliteit; sturing en inrichting is inhoud-gebonden met ruimte voor differentiatie
- in de praktijk monitoren van de werkwijze en daar waar nodig bijstellen

De tweejaarlijkse gesprekkencyclus van het DT met alle teammanagers heeft in het teken gestaan van de persoonlijke ontwikkeling van de managers en de teamontwikkeling. Integrale en concern brede samenwerking waarbij de teammanagers meer van buiten naar binnen werken is daarbij een aandachtspunt. Op onderdelen is begeleiding, coaching en/of opleiding ingezet om teammanagers te ondersteunen in hun verdere ontwikkeling met als doel de continuïteit en de kwaliteit van het management binnen onze organisatie te borgen.

In het in 2020 ontwikkelde programma "Leren en Ontwikkelen" is ruim aandacht voor management development.

In 2020 is verder gewerkt aan het versterken van de strategische advieskracht en de inzet van de drie domeinregisseurs.

In het kader van verjonging en het binden van talent aan de organisatie zijn in 2020, naast het lopende Talentprogramma, drie Experimenten 'Verjonging' ingezet. Deze experimenten hebben een looptijd tot 2022

en zijn gericht op instroom, doorstroom en ontwikkelen van talent. In dit kader zijn met enkele medewerkers maatwerkafspraken gemaakt voor vervroegd pensioen om zo ruimte te creëren voor nieuwe instroom.

Op basis van de besluitvorming over de herinrichting van Financiën en Control zijn stappen gezet. Zo zijn er onder de directeur Bedrijfsvoering drie business controllers gepositioneerd en er is een start gemaakt met de herpositionering van Concern Control en de ontwikkeling van een monitoringsysteem.

Op het gebied van de bedrijfsvoering is in 2020 het zaakgericht systeem operationeel geworden. Door Covid-19 heeft het thuiswerken in 2020 een flinke impuls gekregen en is het tijd- en plaats onafhankelijk werken gemeente breed gefaciliteerd.

CORONA

Medio maart 2020 werden we als natie en organisatie overvallen door de coronapandemie. Communicatie is bij deze crisis van groot belang. Na elke persconferentie zijn grote hoeveelheden informatie toegankelijk gemaakt voor allerlei doelgroepen in de gemeente.

Tijdens corona is enkele keren per week een omgevingsbeeld opgesteld. Het omgevingsbeeld geeft inzicht in en biedt stuurinformatie over de maatschappelijke impact van de coronacrisis in Sittard-Geleen. Het omgevingsbeeld werd besproken in ieder overleg van het corona crisisteam (CCT). En diende als onderlegger voor communicatieve en maatschappelijke acties.

Als in het voorjaar blijkt dat de corona crisis langere tijd zal duren motiveren we onze inwoners en ondernemers door de hashtag #samenstersittardgeleen te voeren in de communicatie. Deze slogan past in deze crisistijd en bij de visie van onze gemeente om de samenwerking buiten op te zoeken. Het platform #samenstersittardgeleen is een samenwerkingsverband met meerdere partners in de samenleving.

Voor de website van Sittard-Geleen is een online coronadossier met daarin actuele informatie en veel gestelde vragen en antwoorden opgesteld. Het dossier groeide mee met de ontwikkelingen tijdens de crisis. Voor achtergrondinformatie wordt doorverwezen naar informatie van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en het Rijk als primaire informatiebron. Verder werden in een verhoogde frequentie digitale nieuwsbrieven uitgebracht, minimaal twee keer per week (in de piekperiode van corona dagelijks).

Ondernemers zijn in het afgelopen jaar onder andere geïnformeerd via de digitale ondernemersnieuwsbrief. Voor informatie over bijvoorbeeld steunpakketten is doorverwezen naar de informatie vanuit het Rijk, de Kamer van Koophandel of naar de specifieke uitvoerder. Op de website is een speciaal corona-gedeelte ingericht met informatie voor ondernemers en een overzicht van Q&A's voor de lokale ondernemers.

De medewerkers is gevraagd om thuis te werken. Het kantoor werd verlaten en er diende zich voor het cluster bedrijfsvoering een mooie uitdaging aan. Thuiswerken moest uitgebreid worden en de kantoren moesten coronaproof worden ingericht. Handleidingen waren niet voorhanden, maar een goed boerenverstand van vele collegae was aanwezig, waarbij medewerkers buiten hun regulier werk om extra inspanning hebben verricht. Als eerste zijn alle medewerkers gefaciliteerd in de mogelijkheid tot thuiswerken. Intern zijn alle werkplekken getoetst op het criterium van 1,5 meter. Baliefuncties werden met plexischermen uitgerust en later zijn deze vervangen door betere en professionele glazen schermen. Uit het oogpunt van Arbo en een goede werkplek thuis is aandacht besteed aan de juiste instellingen van thuismeubilair en is waar nodig op basis van bruikleen gefaciliteerd in devices, hulpmiddelen en meubilair. Interne coaches en vertrouwenspersonen hebben de mogelijkheid geboden aan medewerkers om in lastige tijden een luisterend oor te kunnen zijn.

Vergaderruimtes werden gehalveerd en waar nodig werd het interne kantoorverkeer gereguleerd. Tenslotte zijn de kranen in vele toiletten vervangen door sensorkranen zodat contact werd vermeden. In minder dan een halfjaar zijn alle gemeentelijke kantoren alsook de VIDAR panden coronaproof geworden. De acceptatie van de medewerkers en bestuur om in de toekomst een balans te vinden tussen thuis en kantoor neemt met de dag toe.

Om ervoor te zorgen dat er voldoende middelen in kas zijn voor de financiering van de noodmaatregelen in relatie tot het coronavirus hebben we extra kasgeldleningen aangetrokken. Primair is er aandacht voor onze vitale taken. Betalingsprocessen aan leveranciers worden vaker en versneld uitgevoerd door doorlooptijden te verkorten en het aantal betaalruns per week te verhogen.

COMMUNICATIE

Communicatiehuis

Omgevingsbewust en omgevingsgericht, van buiten naar binnen.

We zijn een klantgerichte en omgevingsbewuste gemeente die in nauw contact staat met de omgeving. We informeren inwoners en andere partners vroegtijdig over plannen en projecten. Communicatie is altijd onderdeel van een besluit en de communicatieparagraaf van college- en raadsvoorstellen wordt door de stellers steeds beter ingevuld.

In onze communicatie is voortdurend aandacht voor de ontvangers in de samenleving. We luisteren en nemen hen serieus door op te halen wat er leeft en daar in onze communicatie gericht op in te spelen. Dit gebeurt aan de hand van omgevingsbeelden. We halen de buitenwereld binnen en brengen andersom beleid tot leven in de buitenwereld (datagestuurde werken). Sinds corona zijn de omgevingsbeelden het vertrekpunt voor crisis- en publiekscommunicatie.

Het omgevingsbeeld is inhoudelijk uitgebreid en kwalitatief verbeterd als instrument om van buiten naar binnen te denken en sturing te geven aan de juiste communicatie vanuit de gemeente. Het beeld is van betekenis voor de hele gemeente (organisatie en bestuurders) voor een eenduidige berichtgeving naar buiten en om de dialoog met de omgeving te ondersteunen.

Via onze reguliere communicatiekanalen (website, nieuwsbrieven, Stadskrant en sociale media) worden inwoners, bedrijven en partners geïnformeerd over dienstverlening van de gemeente. De website en nieuwsbrieven waren al bekend bij de doelgroep en het aantal lezers is sinds corona flink toegenomen. Daarmee hebben we in het afgelopen jaar een groter bereik gerealiseerd en kunnen we snel veel mensen in onze gemeente tegelijkertijd informeren.

We werken continu aan het verbeteren van onze online communicatie en dienstverlening. Iedereen moet toegang hebben tot onze gemeentelijke informatie. In uitvoering van de wet digitale toegankelijkheid is gestart met de verplichte audit van websites en verklaringen. Websites die niet voldoen worden gestopt. Bij het starten van een nieuwe website wordt rekening gehouden met digitale toegankelijkheid, eisen zijn vastgelegd in het subsidie- en inkoopbeleid.

Het intranet is het belangrijkste interne platform in de informatievoorziening richting medewerkers. Behalve voor het delen van corporate informatie en nieuws over de coronamaatregelen heeft het intranet zich in het afgelopen jaar bewezen als onmisbaar communicatiemiddel voor de betrokkenheid bij de organisatie en de sociale binding. In een periode dat we elkaar niet op kantoor konden zien is het intranet gegroeid in het gebruik. Dit zien we terug in het aantal berichten, de reacties en een toename van groepen van collega's die met elkaar kennis delen rondom een bepaald onderwerp.

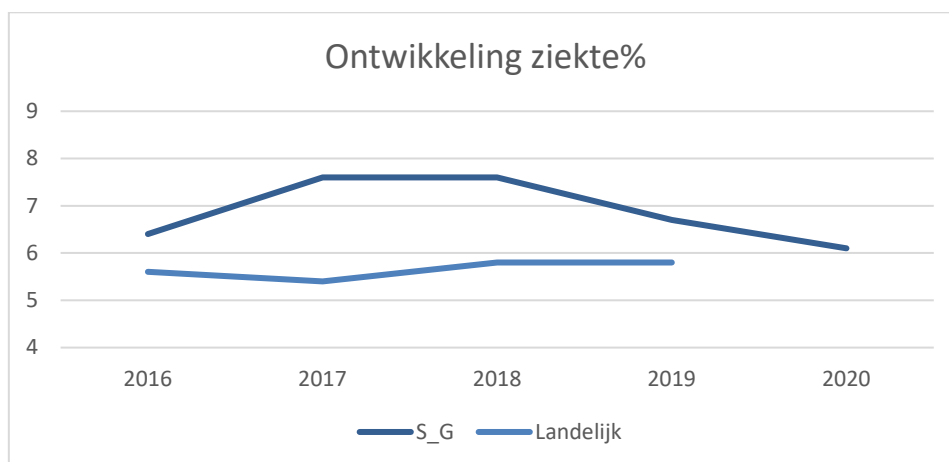
Verjonging en nieuw elan

In de raadsvergadering van 14 november 2019 heeft de gemeenteraad €4 miljoen aan incidentele middelen beschikbaar gesteld voor een kwaliteitsimpuls in de organisatie. Hiermee is de legitimatie verkregen om de toegewezen middelen voor de organisatie in te zetten en daarmee een beweging op gang te brengen die moet leiden tot verjonging en nieuw elan binnen de organisatie. Voor het thema 'verjonging' zijn binnen dit budget ook expliciet middelen beschikbaar gesteld als onderdeel van de bredere organisatieontwikkeling. Voorbeelden hiervan zijn de opzet van een talentprogramma en een aantal experimenten/pilots die in 2020 zijn opgezet met als doel om jonge potentiële medewerkers en nieuwe medewerkers te boeien en te binden voor Sittard-Geleen. De experimenten zijn gericht op een goede inwerkperiode voor nieuwe medewerkers door medewerkers die hun kennis en ervaring voorafgaand aan hun pensionering kunnen overdragen, het vergoten van het aanbod van stageplaatsen aan potentiële medewerkers van de onderwijsinstellingen in en rond onze gemeente en het gericht geven van aandacht aan persoonlijke ontwikkeling van nieuwe medewerkers.

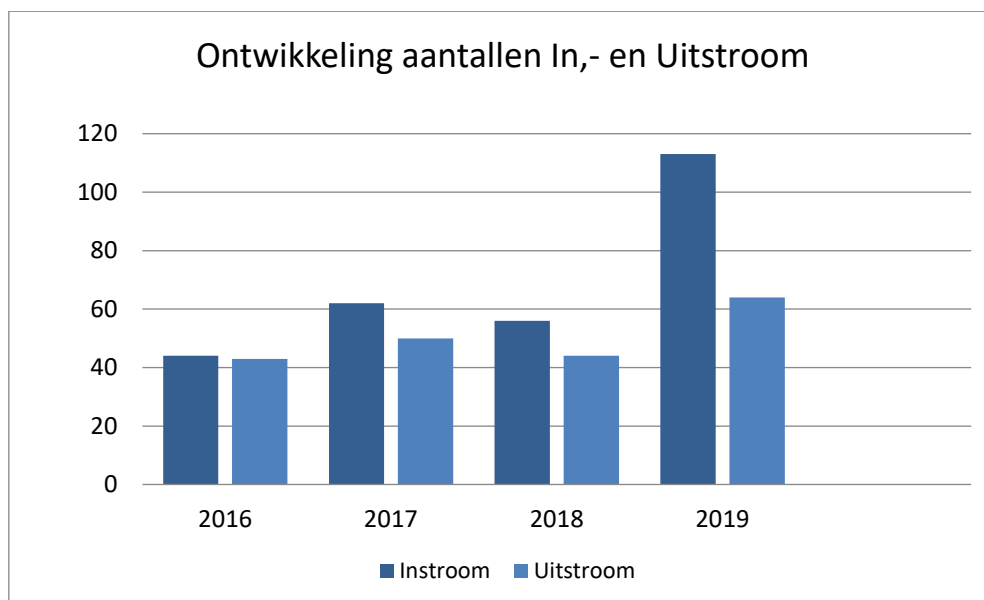
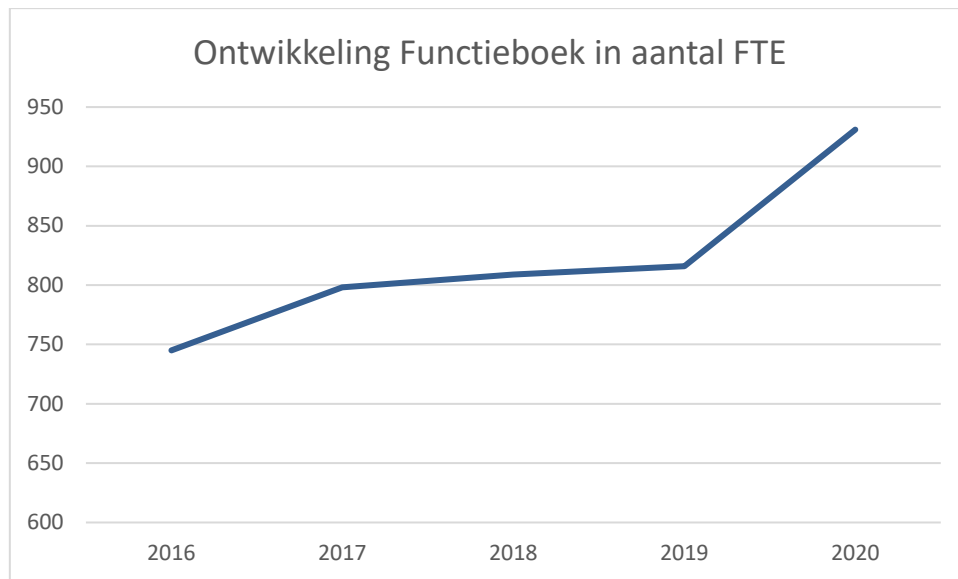
In 2020 is door natuurlijk verloop en vanwege uitbreiding van het functieboek een impuls gegeven aan verjonging en nieuw elan binnen de organisatie. Er zijn zo'n 100 vacatures ingevuld, onder meer met nieuwe en relatief jongere medewerkers. De gemiddelde leeftijd van onze gemeente is hierdoor langzaam maar zeker aan het dalen (zie kengetallen).

Kengetallen organisatie

Hieronder volgen een aantal grafische overzichten met betrekking tot enkele belangrijke kengetallen ten aanzien van ons personeel. Onder elk overzicht is een toelichting hierover geschreven. Deze kengetallen van onze organisatie vergelijken wij altijd met de landelijke cijfers van het A&O-fonds over de sector gemeenten.

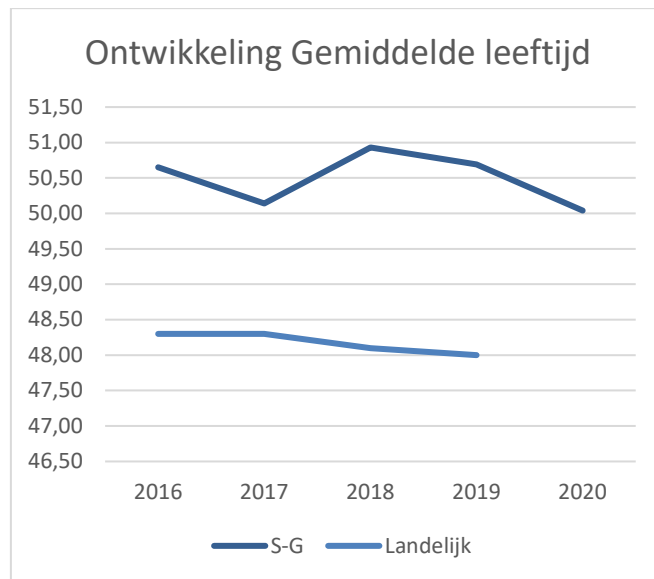


Ondanks het feit dat wij een groot gedeelte van 2020 te maken hadden met de Coronacrisis heeft dit niet geleid tot een verhoging van ons ziekteverzuim. Tegen de verwachting in is de dalende lijn vanwege extra aandacht en sturing op het verzuim door leidinggevendenden doorgezet. Langzaam maar zeker komen wij qua ziekteverzuim dicht in de buurt van het landelijk gemiddelde.



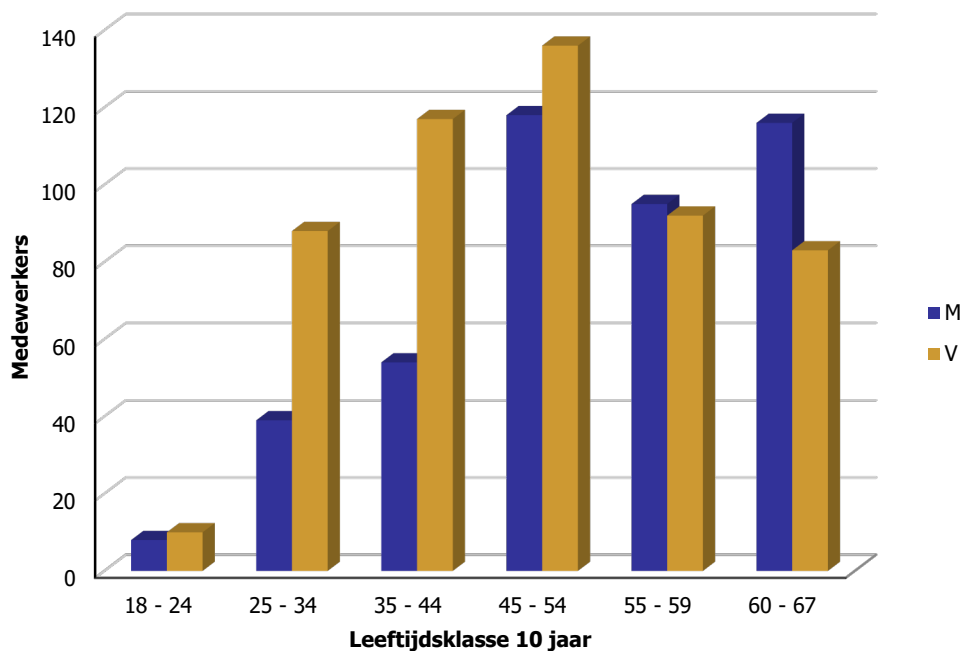
In het bovenstaande schema is te zien hoe ons functieboek zich de laatste jaren heeft ontwikkeld. Hier zit overigens wel de formatieve toename vanwege de inrichting van Vidar (participatiebedrijf; Vixia) bij.

In het onderstaande plaatje (moet nog worden bijgewerkt naar 2020) is te zien dat vanaf 2019 sprake is van een relatief hoge uitstroom. Dit heeft met name te maken met natuurlijk verloop wegens pensionering. Hiertegenover staat dan weer een hoge instroom van nieuwe medewerkers.



Instroom S-G		2015	2016	2017	2018	2019	2020	
Jonger dan 25		0	0	5	7	2	7	↑
25 - 35		11	15	34	33	38	26	↓
35 - 45		33	34	34	23	22	16	↓
45 - 55		31	30	13	17	17	25	↑
55 - 60		11	9	9	8	14	12	
60 en ouder		14	12	5	12	7	14	↓
	%	100	100	100	100	100	100	↑
Instroom	Gem.lft.	46,4	45,7	40	41,2	41,2	43,6	
Instroom	Aantal	36	41	62	58	111	178	

De gemiddelde leeftijd in onze organisatie neemt gelukkig weer wat af. De afgelopen jaren was sprake van een toenemende vergrijzing, met name vanwege het verhogen van de pensioengerechtigde leeftijd en de leeftijd waarop men een AOW-uitkering ontvangt in aanvulling op het pensioen. In bovenstaand overzicht is te zien dat de gemiddelde leeftijd van de instroom in 2020 43,6 jaar was. Dit overzicht is wat geflatteerd aangezien hier ook de instroom van voormalig Vixia in zit. Om die reden ligt de gemiddelde leeftijd van de instroom in 2020 wat hoger dan de jaren daarvoor. In onderstaand overzicht is de verdeling tussen mannen en vrouwen per leeftijdsklasse te zien.



FACILITAIRE SERVICES

Inkoop en Aanbesteding

Het verouderde inkoop- en aanbestedingsbeleid (2013) is in 2020 vernieuwd. Gemeente Sittard-Geleen heeft met het Inkoop- en aanbestedingsbeleid onverminderd aandacht voor de maatschappelijke doelstellingen Social Return, bieden van kansen aan het MKB en de lokale/ regionale economie, en Maatschappelijk Verantwoord Inkopen (Duurzaamheid). In lijn met de Lokale Inclusie Agenda 2020-2024 worden inclusie-eisen opgenomen bij de uitvoering van inkoop- en aanbestedingsprocedures.

Met het nieuwe Inkoop- en aanbestedingsbeleid wordt beoogd de inkoopfunctie naar een hoger - strategischer - niveau te tillen door o.a. centrale en vroegtijdige inkoopbetrokkenheid, regie op contractmanagement en -beheer, en aandacht voor het continueren van goede relaties met ondernemers. Waar mogelijk en gewenst, wordt regionale (inkoop)samenwerking opgezocht. De Raad heeft ingestemd met het verder vormgeven van de wensen en het invoeren van een nieuw contractmanagementsysteem in 2021.

De 11 aanbevelingen uit het in 2019 uitgevoerde Rekenkameronderzoek naar het inkoop- en aanbestedingsbeleid en de opmerkingen uit de Managementletter 2019 (accountant) hebben allen een plaats gekregen in het nieuwe inkoop- en aanbestedingsbeleid 2021 en de uitvoering daarvan. Uitzondering is de aanbeveling inzake het Shared Service Center (SSC) aangezien begin 2020 is besloten om de samenwerking te beëindigen.

AUTOMATISERING & DATASERVICES

Informatieveiligheid

Begin 2020 is de Universiteit Maastricht geconfronteerd met een schadelijke cyberhack. Dit heeft ook in onze organisatie gezorgd voor een intensivering van al verhoogde aandacht voor informatieveiligheid. De opgestarte werkzaamheden op het gebied van informatieveiligheid zijn verder uitgevoerd en afgerond. Hierbij maken we gebruik van de landelijke aanbesteding voor veiligheid vanuit de VNG (GGI-Veilig). Naast de veiligheid vraagt ook de beschikbaarheid van de ICT-omgeving meer aandacht. De verdergaande 24-uurs economie, vraagt voor de dienstverlening een andere ondersteuning.

Informatieveiligheid kent niet alleen een technisch karakter. De mens kant is mogelijk nog belangrijker. Immers, daar waar er gebruikers actief zijn wordt eveneens een veiligheidsrisico gelopen. We hebben in 2020 daarom ingezet op het verhogen van het iBewustzijn binnen de organisatie, een opmaat richting college en raad. Als gemeente moeten we voldoen aan de BIO (Baseline Informatieveiligheid Overheden). Hier vindt jaarlijks een audit op plaats. We hebben in 2020 uitvoering gegeven aan de aanbevelingen uit deze ENSIA-audit.

Data

In mei 2020 is het college akkoord gegaan met het uitvoeringsplan t.b.v. spoor 3 concernstrategie Informatievoorziening: Data (stuurinformatie) en RAD (rapid application development). In het kader van de organisatieontwikkeling is 'het versterken van de basis in de bedrijfsvoering' een wezenlijk onderdeel van het samenhangende pakket aan acties die uitwerking geven aan de gewenste kwaliteitsimpuls in de organisatie.

In lijn met dit besluit is gewerkt aan de versterking van de capaciteit. De verschillende disciplines (analyse, engineering, integratie, RAD, onderzoek en statistiek) zijn samengevoegd in de unit Data, om expertise te centraliseren en werkzaamheden efficiënter uit te voeren.

In 2020 is de directieopdracht stuurinformatie verder doorontwikkeld met als resultaat een in januari 2021 opgeleverde eerste versie van het dashboard. Het dashboard geeft directie, teammanagers en beleidsmedewerkers extra handvatten bij het uitvoeren van werkzaamheden en geeft een impuls aan het datagedreven werken en -sturen binnen de gehele organisatie. Door de invulling van de verschillende datafuncties is de inzet van operationele externe ondersteuning (Orgfit) binnen de data discipline volledig afgebouwd.

Er is gestart met het onderzoek naar de datasnelweg en een nieuw RAD-platform, om ook in de toekomst de doorontwikkeling op het gebied van informatievoorziening te borgen en aan te (blijven) haken bij geldende en nieuwe standaarden.

Digitalisering

In juni 2020 heeft de gunning naar een nieuw zaakstelsel plaatsgevonden (Decos/Join) als onderdeel van de directieopdracht die voorziet in een implementatie van zaakgericht werken in de gehele organisatie incl. (beveiligde) koppelingen naar taakspecifieke applicaties t.b.v. digitale dienstverlening. De oorspronkelijke planning zoals gemeld in de directieopdracht (2019) was erg 'optimistisch'. T.b.v. het creëren van draagvlak in de organisatie is er meer tijd uitgetrokken voor de aanbesteding en selectie, waardoor er pas in juni 2020 gunning heeft plaatsgevonden en na de zomer 2020 pas gestart is met Burgerzaken (afgerond eind 2020). Naar verwachting zal de implementatie van zaakgericht werken eind 2022 afgerond zijn.

FINANCIËN

Toegankelijkheid begroting en rapportages

De rekenkamercommissie heeft haar onderzoek uitgevoerd vanuit het bestaan van een algehele behoefte aan verbetering van de toegankelijkheid van de P&C-documenten, zoals kadernota, begroting, de rapportages en de jaarstukken. Aanbevolen wordt dat er meer fundamenteel wordt gesleuteld aan de opzet en inhoud van de P&C-documenten, te starten met de begroting. Niet alles kan daarbij in één keer, maar de organisatie kan wel stappen blijven zetten. Het onderzoek toont aan dat er bij de meest recente documenten diverse verbeteringen doorgevoerd zijn, die door opstellers en gebruikers ook als dusdanig worden ervaren. Het gaat dan bijvoorbeeld om de vorm, de schrijfstijl en samenvattingen. Voor de langere termijn adviseert de rekenkamercommissie de instelling van een raads werkgroep die samen met de organisatie concreet aan de slag gaat met de aanbevelingen en ondersteund door het college. De commissie B&V neemt deze taak op zich.

Concern Control en Financiën

“Wij werken samen voor Sittard-Geleen” is de organisatieontwikkeling die twee jaar geleden is ingezet. Een van de actiepunten hieruit is de positie Financiën en Control. Hiermee willen we bereiken dat de producten dienstbaar en meer van toegevoegde waarde zijn voor zowel raad en college, maar ook voor de organisatie. De toegevoegde waarde komt tot uiting in betere en duidelijkere sturingsmogelijkheden intern en extern. Dit brengt ons als gemeente beter in positie om de opgaven waar wij voor aan de lat staan, te realiseren. De uitwerking en de implementatie hiervan is een groeimodel.

Verdiepingsonderzoek (VDO) provincie

Het Provinciebestuur in haar rol als toezichthouder heeft in 2020 besloten om onze gemeente meerjarig repressief toezicht te verlenen. Dat betekent niet alleen dat het toezicht op onze financiën achteraf zal plaatsvinden, maar ook dat de financiële positie van de gemeente voldoende sterk is om tot en met het begrotingsjaar 2023 dit achteraftoezicht toe te passen.

Voor het college van B&W is dit signaal van de Provincie een teken dat we de juiste weg zijn ingeslagen. De provincie geeft in haar zogenoemd ‘verdiepingsonderzoek’ naar de financiën wel een aantal aanbevelingen mee. Zo moeten we samen goed letten op de gevolgen van de coronamaatregelen en ook de financiële situatie rondom de decentralisaties in het sociale domein in de gaten blijven houden. Daarnaast vraagt de provincie aandacht en oplettendheid voor de financiële gevolgen van de invoering van de Omgevingswet en duurzaamheidsmaatregelen.

Kortom, de gedane inspanningen hebben hun vruchten afgeworpen. Daar mogen we trots op zijn, dat hebben we samen gedaan. Nu samen deze goede lijn doorzetten.

Financieel systeem

De invoering van een nieuw administratiesysteem heeft vertraging opgelopen en daardoor konden we de ingangsdatum van 1 januari 2021 niet realiseren. Er is een impactanalyse uitgevoerd voor een update van het huidige financiële systeem, om de continuïteit van onze administratievoering te verzekeren. Gelijktijdig hebben we een visiedocument opgesteld voor het inrichten, bestuurbaar en beheersbaar maken van ons (toekomstig) financieel systeem.

VIDAR

Nadat ook de gemeente Stein eind 2019 het besluit had genomen tot toetreding tot het nieuw te vormen participatiebedrijf is op 1 juli de integratie van het voormalige Vixia met een aantal teams van cluster Sociale Zaken tot het participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek geëffectueerd. In oktober heeft dit participatiebedrijf de naam Vidar gekregen. Op 1 januari 2021 komen de betreffende medewerkers van de gemeente Stein in dienst van de gemeente Sittard-Geleen. Met deze stappen is een belangrijke stap gezet op weg naar een integrale aanpak en ondersteuning van inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt en/of aangewezen zijn op inkomensondersteuning in onze regio.

Voor de bedrijfsvoeringsteams betekende dit in eerste instantie een belangrijk proces om de instroom van ruim 60 nieuwe medewerkers te faciliteren. Een belangrijk deel van deze nieuwe medewerkers is daarbij geland binnen de bedrijfsvoeringsteams. Voor de bedrijfsvoering teams is de integratie van de onderdelen van VIDAR op personeel, ICT, communicatie en facilitair eigenlijk pas vanaf juli 2020 begonnen. Het proces is eind 2020 nog niet afgerond en zal doorlopen naar 2022. Naast de integratie van inkoop van VIDAR in de gemeente hebben ook taken vanuit de gemeente de weg gevonden in de verscheidene VIDAR panden aan de Millenerweg. Processen worden gestroomlijnd en afspraken worden vastgelegd. Overeenkomsten worden geïntegreerd of opgezegd. Raamovereenkomsten van de gemeente gaan nu ook meer en meer gelden voor VIDAR. Dat geldt voor schoonmaak, lease van bedrijfswagens maar ook voor verzekeringen of koffieautomaten.

Op deze wijze ondersteunen we de bedrijfsvoering van VIDAR zodat zij meer en meer aandacht kunnen besteden aan de kerntaak van het onderdeel VIDAR: mensen laten meedoen aan de maatschappij.

Met betrekking tot ICT is gekozen voor een integratie in het gemeentelijke ICT-landschap. Deze integratie is in 2020 gestart, maar zal zijn afronding pas in 2021 krijgen. Daar waar mogelijk zijn applicaties reeds op elkaar afgestemd en zijn benodigde afspraken gemaakt over het hanteren van eenduidige notaties (bv. inlognamen). Er is aanvullend aandacht voor informatieveiligheid voor de VIDAR-populatie.

De ontwikkeling van Vidar is in 2020 tot een voltooiing gekomen. De verdere ontwikkeling en voorbereiding voor de daadwerkelijke samenvoeging van de diverse onderdelen/organisaties is in het nieuwe Participatiebedrijf uitgewerkt.

Communicatie is belangrijk geweest om diverse betrokkenen mee te nemen in de ontwikkelingen. 2020 is gebruikt om de feitelijke overgang mogelijk te maken. De communicatiewerkgroep met communicatie-collega's van de drie betrokken gemeenten, Vixia en een tijdelijk projectcommunicatieadviseur Participatiebedrijf heeft in 2020 op diverse onderdelen ingezet:

- interne communicatie voor de medewerkers van de betrokken gemeenten en Vixia, met extra aandacht en communicatie op maat voor de Wsw-doelgroep.
- de uitwerking van de positionering en de ontwikkeling van de naam Vidar en bijbehorende huisstijl. De nieuwe naam en huisstijl zijn gelanceerd via een livestream op 8 oktober. Eind 2020 zijn de huisstijlgids en de belangrijkste basis huisstijluitingen opgeleverd (folders, briefpapier, bewegwijzering, gevelcommunicatie, etc.).
- de ontwikkeling van een nieuwe website voor Vidar, met de dienstverleningsinfo op het gebied van werk en inkomen gebundeld bij elkaar (voorheen websites gemeenten, Vixia en WSP). De websites Millenerpoort en Kom'mit blijven onder eigen vlag bestaan.
- externe communicatie rond de ontwikkeling van het participatiebedrijf, maar ook om het inhoudelijk verhaal 'Kansen voor iedereen, werk voorop' uit te dragen (met name via de social media van gemeente, WSP en Vixia)

SAMENWERKING

Het communicatieteam van Sittard-Geleen heeft een flinke personele bijdrage geleverd aan de crisiscommunicatie organisatie van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Onze omgevingsanalisten hebben omgevingsbeelden geleverd aan de VRZL. De Sittard-Geleense aanpak inclusief het sjabloon voor het omgevingsbeeld zijn door de VRZL als 'best practice' gepresenteerd aan alle Zuid-Limburgse gemeenten.

In 2020 is de overgang van de geo-taken en personeel (unit Geo) naar de GR Het Gegevenshuis voor het overgrote deel afgerond (+/- 90%). Er zijn nog een aantal openstaande zaken (o.a. migreren Geo-viewer) die in 2021 hun afronding vinden. In 2020 is een start gemaakt met het opstellen van de Businesscase Beheer Openbare Ruimte (BOR), afronding hiervan zal in 2021 plaatsvinden.

In 2020 is gestart met de mutatieverwerking BAG/BGT ten behoeve van de integrale benadering WOZ-BAG-3D. De coronacrisis en de bijbehorende vertraging van de transitie van Geo-taken naar het Gegevenshuis, hebben ook voor vertraging gezorgd binnen het project Gebruiksoppervlakte woningen. Het project is nog niet afgerond en loopt nog door in 2021.

Omnibuzz

Vanwege het niet doorgaan van het SSC-ZL (de samenwerkingsorganisatie van de gemeenten Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen op het gebied van inkoop, ICT en Personeels- en salarisadministratie) is vanuit het

SSC-ZL bij team HRM het verzoek gekomen om de dienstverleningsovereenkomst met de GR Omnibuzz voor wat betreft de uitvoering van de salarisadministratie over te nemen. De archiefverwerking was al eerder bij de gemeente belegd. Dit heeft de nodige aanloopperikelen gekend, maar eind december was een uiteindelijk soepele overname een feit. Gelet op de omvang van de GR Omnibuzz en de ligging van de organisatie in Sittard-Geleen is vanuit Omnibuzz het verzoek aan Sittard-Geleen gedaan om te bezien welke andere vormen van dienstverlening mogelijk zijn. Denk daarbij aan juridische ondersteuning, ondersteuning op het terrein van privacy en security en ondersteuning op het terrein van Arbo. Overleg hierover vindt plaats in 2021.

2.2.6 VERBONDEN PARTIJEN

INLEIDING

Verbonden partijen zijn volgens het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Bestuurlijk belang betekent dat de gemeente zeggenschap heeft door vertegenwoordiging in het bestuur of door stemrecht. Het financiële belang is het bedrag dat de gemeente ter beschikking heeft gesteld en dat niet verhaalbaar is, of het bedrag dat waarvoor de gemeente aansprakelijk is wanneer de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt. Subsidies bijvoorbeeld vallen niet onder het criterium “verbonden partij”, aangezien deze zich vaak beperken tot slechts een financieel belang.

Een aantal gemeentelijke taken wordt door verbonden partijen uitgevoerd. Steeds vaker zijn dit taken met een politiek belang. Hierdoor leveren verbonden partijen een bijdrage aan de realisatie van allerlei maatschappelijke doelen. In de betreffende programma's wordt hier op ingegaan.

Bestuurlijke vertegenwoordiging

De lijst van “bestuurlijke vertegenwoordiging” bevat de verbonden partijen, waarvan het College bevoegd is tot benoeming van bestuurders (de gemeenschappelijke regelingen) en die waarin onze gemeente deelneemt. Uitgangspunt is dat de portefeuillehouder middelen de aandeelhoudersrol vervult en de vak-wethouder de gemeente vertegenwoordigt vanuit inhoud.

Rekenkamer onderzoek

De rekenkamercommissie (oud) heeft het rapport ‘Risicomatrix en informatievoorziening verbonden partijen’ uitgebracht (2016) en enige maanden later de ‘Evaluatie van de Kadernota verbonden partijen’ (2017). De behandeling van deze rapporten is vertraagd door de verkiezingen en aansluitend de financiële perikelen. Inmiddels zijn er meerdere nieuwe ontwikkelingen die van invloed zijn op hoe met verbonden partijen omgegaan kan worden. Deze ontwikkelingen zijn:

- Initiatieven vanuit Sittard-Geleen om begrotingskaders te formuleren voor verbonden partijen en dan met name gemeenschappelijke regelingen;
- Het onderzoek van de nieuwe RKC naar de leesbaarheid en toegankelijkheid van onze p en c stukken, waarin expliciet aanbevelingen zijn gedaan voor de manier van presentatie en toelichting van verbonden partijen;
- De voorstellen aan de gemeenteraad over de begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen zijn uniform geformuleerd;
- De behoeften van de raad worden opgehaald in een of meerdere werksessies met de commissie Begroting en Verantwoording;
- De nieuwe kadernota risicomanagement die inmiddels door de gemeenteraad is vastgesteld, waarin ook plaats is voor het bepalen van het risicoprofiel van verbonden partijen;
- De landelijke discussie die speelt rondom gemeenschappelijke regelingen is voor het ministerie van BZK-aanleiding om de Wet gemeenschappelijke regelingen aan te gaan scherpen.

Kadernota's verbonden partijen en holdingstrategie

In de kadernota verbonden partijen 2014 (inclusief holdingstrategie) zijn de uitgangspunten en het afwegingskader ten aanzien van verbonden partijen voor onze gemeente uitgewerkt. Naar aanleiding van het rekenkamer onderzoek komt er een nieuwe kadernota die meer aansluit bij de actuele praktijk, inzichten en wet-/regelgeving en ook de behoeften van de raad. De nieuwe kadernota zal worden opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad nadat het wetsvoorstel tot wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr) is aangenomen. De kadernota zal daarna iedere 4 jaar geëvalueerd en indien nodig geactualiseerd worden.

Overzicht verbonden partijen

Verbonden partijen zijn onderverdeeld in vier categorieën:

a. Gemeenschappelijke regelingen;

Belastingssamenwerking Gemeente en Waterschappen (BsGW), Veiligheidsregio Zuid Limburg, Omnibuzz, GR Vixia, GR Vidar Wsw, Kredietbank Limburg, GGD Zuid Limburg, RUD Zuid-Limburg en het Gegevenshuis.

b. Vennootschappen;

N.V. Bank voor Nederlandse gemeenten, Claim Staat Vennootschap B.V., Enexis N.V., Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V., N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg, N.V., Onroerend Goed Maatschappij De Witse B.V., Vidar B.V., Bodemzorg Limburg B.V., RWM N.V. en Mijn Streekwarmte/Het Groene Net B.V.

c. Stichtingen en verenigingen;

Economische Samenwerking Zuid Limburg (ESZL), Stichting Stadbroek in Ontwikkeling (SIO)

d. Overige verbonden partijen;

n.v.t.

Geliquideerde verbonden partijen 2020

In 2020 zijn er een drietal vennootschappen en 1 gemeenschappelijke regeling geliquideerd.

- Verkoop Vennootschap B.V.,
- CBL Vennootschap B.V.,
- Vordering op Enexis B.V.,
- Shared Service Center Zuid-Limburg.

Bovenstaande drie vennootschappen hebben betrekking op de verkoop van de aandelen van Essent. Alle contractuele verplichtingen zijn beëindigd en de vennootschappen zijn in 2020 ontbonden. Daarnaast is de gemeenschappelijke regeling Shared service center Zuid-Limburg in december 2020 geliquideerd.

Toelichting Verbonden partijen

In onderstaand overzicht zijn de belangrijkste gegevens per verbonden partij weergegeven. Relevante ontwikkelingen worden vermeld in de betreffende programmabladen.

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN			
Belastingssamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)		Programma 0 Bestuur en Organisatie	
Vestigingsplaats	Roermond		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Deelnemers	30 gemeenten en Waterschap Limburg		
Doelstelling/publiek belang	Heffing en inning van alle lokale belastingen en beheer van de basisregistratie WOZ (administratie en waardering).		
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen en Dagelijks Bestuur, wethouder P. Meekels tot 1-10-2020, daarna wethouder T. Raven. Vanaf januari 2021 wethouder J. Bühler (nog te formaliseren)		
Financieel belang	De financiering van de gemeenschappelijke regeling vindt plaats via een verdeelsleutel die is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.		
Risico's	De laatste jaren stijgen de proceskosten die BsGW moet uitbetalen naar aanleiding van bezwaren en beroepen fors. Al een aantal jaren wordt er landelijk geageerd tegen de werkwijze van beroepsmatig gemachtigden, m.n. de zgn. "no cure, no pay" bedrijven (NCNP), bij het indienen van bezwaar- en beroepschriften. Wanneer er aanleiding is voor een (gedeeltelijke) gegrondverklaring van het ingediende bezwaar of beroep leidt dit in veel gevallen tot een geringe vermindering van het aanslagbedrag. De te betalen vergoedingen van de proceskosten staan in geen verhouding tot de vermindering van het aanslagbedrag. De hogere proceskosten komen voor rekening van de deelnemers.		
Kerncijfers	X € 1.000	1-1-2019	31-12-2019
	Eigen vermogen	268	607

Belastingssamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
	Vreemd vermogen				5.601	6.382
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	13	-2.084	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	1.215	1.307	1.540	1.540	1.540	1.540

Shared service center Zuid Limburg				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
Vestigingsplaats	Heerlen					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	Heerlen, Maastricht, Sittard-Geleen					
Doelstelling/publiek belang	Uitvoering van de ondersteunende bedrijfsvoeringsprocessen van de deelnemende gemeenten, te starten met inkoop, PSA en Informatiediensten					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur, wethouder P. Meekels					
Financieel belang	De financiering van de gemeenschappelijke regeling vindt plaats via een verdeelsleutel die is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.					
Risico's	In de vergadering van 18 december 2020 heeft het bestuur van de GR de liquidatiebalans vastgesteld, waarmee de liquidatie een feit is. Als gevolg van de kosten verbonden aan de liquidatie eindigt de GR SSC-ZL met een verlies van maximaal € 211.000. Conform de GT wordt dit gelijkelijk over de drie deelnemers verdeeld. Voor Sittard-Geleen betekent dit een bijdrage van max € 70.333, bovenop de bijdrage van € 334.000 die reeds voor 2002 is betaald. In de begroting 2020 is rekening gehouden met een bijdrage van € 500.000. Dit betekent dat in deze jaarrekening een bedrag van circa € 96.000 overblijft.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		15-12-2020
	Eigen vermogen			344		-211
	Vreemd vermogen			1.037		391
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Liq. balans 2020	Berg 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	94	-555	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	448	334	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg				Programma 1 Veiligheid		
Vestigingsplaats	Maastricht					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	16 gemeenten in de regio Zuid-Limburg					
Doelstelling/publiek belang	Het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening, rampenbestrijding en crisisbeheersing onder één regionale bestuurlijke regie en hiermee voorkomen en beperken van slachtoffers en schade door brand, rampen en ongelukken en het waarborgen van een basisniveau in kwaliteit en veiligheid van de woon-, werk- en leefomgeving.					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur, burgemeester H. Verheijen					
Financieel belang	Verdeelsleutel in gemeenschappelijke regeling					
Risico's	De gemeenten hebben afspraken gemaakt over een nieuwe kostenverdeelsystematiek. In vier jaar tijd ontwikkelt de bijdrage van 100% oude verdeling naar 100% nieuwe. Die overgang is vertaald in de meerjarenbegroting 2020 e.v. Niet alle bepalende factoren zijn al verrekend in de meerjarenbegroting: - De jaarlijkse indexering van de bijdragen; - Het meerjarenbeleidsplan en de meerjarenbegroting bevatten een risicoparaagraaf over externe ontwikkelingen, die mogelijk een impact gaan hebben op de kosten van de VRZL en daarmee op de gemeentelijke bijdragen.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2019		31-12-2019
	Eigen vermogen			9.426		8.757
	Vreemd vermogen			43.509		46.317
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	-363	nnb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	7.572	8.317	8.170	7.608	7.046	7.046

Omnibuzz				Programma 6 Sociaal Domein		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	30 Limburgse gemeenten					
Doelstelling/publiek belang	Zorgdragen voor collectief vraagafhankelijk vervoer					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen en Dagelijks Bestuur, wethouder T. Raven, vanaf januari 2021 wethouder L. Geilen					
Financieel belang	Verdeelsleutel in Gemeenschappelijke Regeling					
Risico's	- Onzekere ontwikkeling vervoerskosten als gevolg van corona - Additionele corona-gerelateerde kosten. Per saldo blijven de risico's voor kostenoverschrijdingen beperkt omdat de vervoerskosten van Wmo-doelgroepenvervoer ten gevolge van corona sterk zijn afgenomen. Voor de begrotingswijziging 2021-1, begroting 2022 en meerjarenbegroting 2022-2024 zal 2019 als uitgangspunt worden genomen. Voor zover mogelijk zal hierop nog een correctie worden toegepast, afhankelijk van de meest recente ontwikkelingen van het aantal vervoersbewegingen.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020
	Eigen vermogen			1.483		958
	Vreemd vermogen			2.862		2.480
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	0	nnb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	2.098	2.037	2.122	2.186	2.261	2.261

GR Vixia		Programma 6 Sociaal Domein	
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Deelnemers	Gemeenten Beek, Beekdalen (Schinnen), Sittard-Geleen en Stein		
Doelstelling/publiek belang	Integrale uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en de daaruit voortvloeiende en daarmee verband houdende voorschriften en regelingen		
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen en Dagelijks Bestuur door wethouder J. Bühler en in het Algemeen Bestuur wethouder P. Meekels		
Financieel belang	Verdeelsleutel in Gemeenschappelijke Regeling		
Risico's	Deze GR is sinds 1 januari 2020 in liquidatie en deze wordt in april 2021 afgerond. Bij afronding van de liquidatie zijn geen risico's geduid en wordt een positief liquidatiesaldo verwacht.		
Kerncijfers	X € 1.000	1-1-2018	31-12-2018
	Eigen vermogen	897	- 3.544
	Vreemd vermogen	14.932	15.009
	Jaarresultaat (2018)		- 4.253
	In verband met de liquidatie per 1 januari 2020 is voor het boekjaar 2019 sprake van een verlengd boekjaar en daarmee valt de jaarrekening samen met de liquidatie van de GR.		

GR Vidar Wsw		Programma 6 Sociaal Domein	
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Deelnemers	Gemeenten Beek, Sittard-Geleen en Stein		
Doelstelling/publiek belang	Integrale uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en de daaruit voortvloeiende en daarmee verband houdende voorschriften en regelingen		
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen en Dagelijks Bestuur, portefeuillehouder Sociale zaken wethouder J. Bühler en in het Algemeen Bestuur portefeuillehouder wethouder P. Meekels		
Financieel belang	Verdeelsleutel in Gemeenschappelijke Regeling		
Risico's	Er is een bijgestelde begroting 2021 opgesteld waarin ook de risico's zijn opgenomen en financieel vertaald zijn.		
Kerncijfers	X € 1.000	1-1-2020	31-12-2020

GR Vidar Wsw				Programma 6 Sociaal Domein		
	Eigen vermogen			0	0	
	Vreemd vermogen			0	1.930	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	n.v.t.	- 5.921	- 4.748	- 4.716	- 4.967	- 4.948
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	n.v.t.	- 4.369	- 3.554	- 3.559	- 3.745	- 3.730

Kredietbank Limburg				Programma 6 Sociaal Domein		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	Gemeenten Maastricht, Sittard-Geleen, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf en Brunssum					
Doelstelling/publiek belang	Zorgdragen voor kredietverlening en integrale schuldhulpverlening					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen Bestuur, wethouders K. Schmitz, J. Bühler en L. Geilen Deelname in Dagelijks Bestuur, wethouder K. Schmitz					
Financieel belang	Van de door de raad ter beschikking gestelde achtergestelde lening ad € 457.000 is begin 2006 € 376.741 geëffectueerd. Het saldo van de achtergestelde lening bedraagt ultimo 2020 € 127.791					
Risico's	- A.g.v. de coronacrisis hebben veel huishoudens te maken met een terugval in inkomen, terwijl de vaste lasten gelijk brengen. Naar verwachting krijgen meer mensen te maken met schulden, met name jongeren met een bijbaan, kleine zelfstandigen en personen die hun werk zijn kwijt geraakt. Deze ontwikkeling zal in de komende jaren leiden tot een verhoogde vraag naar schuldhulp. Het laat zich echter moeilijk inschatten wanneer deze toestroom losbarst en hoe groot deze zal zijn. Deze onzekerheid vormt zowel organisatorisch als financieel een risico. - Afgezien van 2020 waarin we een afname van de schuldhulpvraag zagen a.g.v. corona, zien we al meerdere jaren achtereen dat de realisatie van de dienstverlening stijgt en daarmee ook de voorschotbedragen. Deze stijging houdt verband met autonome ontwikkelingen en indexering van tarieven. Hierdoor dient jaarlijks een hoger bedrag te worden begroot voor de schuldhulpverlening. De schuldhulpverlening is laagdrempelig toegankelijk en kent geen wachtlijst. Hierdoor kent de financiering een open einde en is het onzeker hoe groot de toename in dienstverlening exact zal zijn. - De nadelige exploitatieresultaten in voorgaande jaren zijn opgevangen door de deelnemende gemeenten van de GR, waardoor het eigen vermogen aan het einde van elk boekjaar telkens nihil was. Het geprognosticeerd exploitatieresultaat voor 2021 tot en met 2024 is nihil, waardoor de deelnemende gemeenten in beginsel geen bijdrage verschuldigd zijn aan het exploitatieresultaat van de KBL. Keerzijde van de medaille is dat de KBL niet beschikt over eigen vermogen om niet begrote/onvoorziene kosten te dekken. Dit betekent dat door het ontbreken van eigen vermogen een onvoorziene uitgave van materiële betekenis alsnog zou kunnen leiden tot een gemeentelijke bijdrage aan de KBL.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020
	Eigen vermogen			0		0
	Vreemd vermogen			14.500		14.500
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	60	- 130	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	-925	-1.320	-1.292	-1.292	-1.292	-1.292

Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg		Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Vestigingsplaats	Maastricht	
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling	
Deelnemers	Alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten	
Doelstelling/publiek belang	Zorgdragen voor publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit Wmo, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen, sociaal medische advisering	
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen en Dagelijks Bestuur, wethouder L. Geilen	

Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg				Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		
Financieel belang	Verdeelsleutel in Gemeenschappelijke Regeling					
Risico's	Door de deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato inwoneraantal door de gemeenten gedragen. Sinds 2020 heeft de GGD de taken van de Jeugdgezondheidszorg van 0 tot 18-jarigen in haar takenpakket. Doordat tot 2020 elke gemeente individueel budgetafspraken en dienstverleningsafspraken hebben gemaakt met de jeugdgezondheidszorg aanbieders 0-4-jarigen, is bij harmonisatie van deze afspraken binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD het mogelijk dat herverdelingseffecten per individuele gemeente ontstaan.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2019		31-12-2019
	Eigen vermogen			2.456		1.898
	Vreemd vermogen			26.644		29.222
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	-744	nmb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	4.128	4.605	4.716	4.799	4.883	4.968

RUD Zuid-Limburg				Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		
Vestigingsplaats	Maastricht					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	Provincie en de 18 gemeenten in de Veiligheidsregio Zuid Limburg					
Doelstelling/publiek belang	Verhogen kwaliteitsniveau (milieu)taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen Bestuur, en Dagelijks Bestuur, burgemeester H. Verheijen					
Financieel belang	De financiële bijdrage van Gemeente Sittard-Geleen is gebaseerd op de concrete producten en diensten zoals opgenomen in het werkprogramma. Uitgangspunt is dat jaarlijks een werkprogramma wordt overeengekomen.					
Risico's	Geen risico's welke niet zijn afgedekt met een reserve.					
Kerncijfers	X € 1.000		1-1-2019		31-12-2019	
	Eigen vermogen		1.634		1.153	
	Vreemd vermogen		4.168		2.856	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Jaarresultaat GR	130	nmb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	540	626	759	759	759	759

Het Gegevenshuis			Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
Vestigingsplaats	Landgraaf					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Sittard-Geleen, Vaals, Voerendaal, Waterschap Limburg					
Doelstelling/publiek belang	“Het Gegevenshuis” heeft tot doel het ontzorgen van de deelnemers op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimtegerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal.					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur, wethouder T. Raven. Vanaf januari 2021 wethouder J. Bühler.					
Financieel belang	De financiering van de gemeenschappelijke regeling vindt plaats via een verdeelsleutel, die is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling.					
Risico's	De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Als er sprake zou zijn van onvoorziene kosten (risico's) dan dragen de deelnemers naar rato van de afname van het desbetreffend product of dienst bij aan deze onvoorziene kosten.					
Kerncijfers	X € 1.000		1-1-2020		31-12-2020	
	Eigen vermogen		343		183	
	Vreemd vermogen		2.441		2.049	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk. 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024

Het Gegevenshuis			Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing			
- Jaarresultaat GR	0	69	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Gel.	n.v.t.	616	854	865	876	887

VENNOOTSCHAPPEN

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
Vestigingsplaats	Den Haag					
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap					
Deelnemers	De aandelen BNG zijn voor 50 % eigendom van gemeenten, provincies en een waterschap, de andere helft is in handen van het Rijk.					
Doelstelling/publiek belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.					
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder, wethouder J. Bühler					
Financieel belang	De gemeente Sittard-Geleen bezit 175.266 van de 55.690.720 aandelen met een totale nominale waarde van € 438.165, i.c. gewaardeerd op € 2,50 per aandeel. Voornoemd bedrag is in de balans van de gemeente Sittard-Geleen tegen deze waarde opgenomen.					
Risico's	De BNG-bank heeft op aanbeveling van de Europese Centrale Bank (ECB) in verband met de coronacrisis besloten om de dividenduitkering over 2019 te ontvangen in 2020 in eerste instantie uit te stellen tot na 1 oktober 2020. BNG heeft onlangs besloten om 50% van het dividend in maart 2021 uit te keren. Het restant van het dividend 2019 zal niet voor 30 september 2021 worden uitbetaald. Ook de dividenduitkering over 2020 zal niet voor 30 september 2021 worden uitbetaald, afhankelijk van de aanbevelingen van de ECB. Het risico bestaat dat te zijner tijd door onvoorziene ontwikkelingen het niet mogelijk of geoorloofd is om het dividend uit te keren.					
Kerncijfers	X € 1 mln.		1-1-2020		31-12-2020	
	Eigen vermogen		4.887		5.097	
	Vreemd vermogen		144.802		155.262	
	Jaarresultaat 2020				221	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0,2	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2

Cross Border Lease (CBL) B.V.		Programma 0 Bestuur en Organisatie
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch	
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap	
Deelnemers	Aandeelhouders zijn provincies (74 %) en gemeenten (26 %)	
Doelstelling/publiek belang	Vertegenwoordiging van de aandeelhouders (lees voormalige publieke aandeelhouders Essent) als medebeheerder (naast RWE AG, Enexis Holding N.V. en Essent N.V.) van het CBL Escrow Fonds en te fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen namens aandeelhouders in en uit het CBL Escrow Fonds. Eind juni 2016 is het CBL Escrow Fonds geliquideerd. Het restantbedrag is volledig uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang in de vennootschap. Ondanks dat het CBL Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen nog in stand gehouden te worden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan wanneer de contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden ontbonden. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 9 april 2020 heeft het bestuur van de vennootschap besloten om de vennootschap op te heffen.	
Bestuurlijk belang	De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de VEGAL (belang: ca. 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie. Portefeuillehouder Deelnemingen, wethouder J. Bühler vertegenwoordigt de gemeente.	
Financieel belang	Het aantal aandelen op naam van Sittard-Geleen bedraagt 14.701 (belang: 0,74%), met een totale nominale waarde van € 147,--. De balanswaarde bedraagt ook € 147,--	
Risico's	geen relevante risico's. Vennootschap is ontbonden in 2020.	

Cross Border Lease (CBL) B.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020	31-12-2020	
	Eigen vermogen			126	n.v.t.	
	Vreemd vermogen			5	n.v.t.	
	Jaarresultaat				n.v.t.	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Verkoopvennootschap B.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie			
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch						
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap						
Deelnemers	Aandeelhouders zijn provincies (74 %) en gemeenten (26 %)						
Doelstelling/publiek belang	In het kader van de verkoop in 2009 van Essent aan RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan RWE. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders overgedragen aan Verkoop Vennootschap. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd in het General Escrow Fonds werd aangehouden. Daarmee was de functie van Verkoop Vennootschap B.V. tweërlei: • namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE; • het geven van instructies aan de escrow agent (JP Morgan) wat betreft het beheer van het bedrag dat in het General Escrow Fonds is gestort. Het General Escrow Fonds wordt belegd conform de FIDO/RUDDO-regels, die gelden voor decentrale overheden. In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 9 april 2020 heeft het bestuur van de vennootschap besloten om de vennootschap op te heffen.						
Bestuurlijk belang	De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de VEGAL (belang: ca. 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie. Portefeuillehouder Deelnemingen, wethouder J. Bühler vertegenwoordigt de gemeente						
Financieel belang	Het aantal aandelen op naam van Sittard-Geleen bedraagt 14.701 (belang: 0,735%), met een totale nominale waarde van € 147,--. De balanswaarde bedraagt eveneens € 147,--						
Risico's	geen relevante risico's. Vennootschap is ontbonden in 2020.						
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020	
	Eigen vermogen			71		n.v.t.	
	Vreemd vermogen			16		n.v.t.	
	Jaarresultaat					n.v.t.	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	

Claim Staat Vennootschap (CSV) Amsterdam B.V.		Programma 0 Bestuur en Organisatie
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch	
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap	
Deelnemers	Aandeelhouders zijn provincies (74 %) en gemeenten (26 %)	
Doelstelling/publiek belang	De CSV Amsterdam BV is belast met de afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero. De BV vervult 3 doelen: a. namens de Verkopende Aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON); (De WON leidde ertoe dat productie en leveringsbedrijf enerzijds en het netwerkbedrijf anderzijds gesplitst moesten worden waardoor de aandeelhouders schade hebben geleden. Essent heeft hiertegen een procedure gevoerd. De Hoge Raad heeft in 2015 besloten dat de splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Hiermee is de procedure voor de vennootschap beëindigd) b. namens de Verkopende Aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. ("Waterland");	

Claim Staat Vennootschap (CSV) Amsterdam B.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
	(In het kader van de verkoop van Attero aan waterland hebben de verkopende aandeelhouders van Attero een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan Waterland. In juni 2016 is een compromis bereikt tussen Waterland en de vennootschap voor een bedrag van € 5,464 mln. over de belastingclaims tot en met de periode waarin Attero integraal onderdeel, als Essent Milieu, uitmaakte van de Essent-organisatie. Het bedrag is betaald uit het escrow fonds van € 13,5 miljoen. Daarnaast is door Attero een bedrag betaald aan de vennootschap van € 3,4 mln. voor de (eventuele) belastingteruggaven over deze periode. Het bedrag is in 2016 voor een groot deel uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang). Nadat in juni 2016 een compromis werd bereikt tussen CSV Amsterdam BV, Recycleco B.V. en Attero Holding B.V. over betwiste (fiscale) claims en ook over een belastingteruggave is in april 2020 een tweede en finale compromis bereikt tussen voor de beëindiging van alle resterende geschillen met betrekking tot betwiste (fiscale) claims, alsmede over een belastingteruggave. Het resterend vermogen op de Escrow-rekening is in mei 2020 onder inhouding van € 150.000 voor aanvulling van het werkkapitaal volledig uitgekeerd aan de aandeelhouders . c. het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. de verkoop van Attero is gestort. Op 20 april 2020 is een minnelijke schikking getroffen voor de afwikkeling van alle geschillen. De vennootschap zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Begin maart 2021 is er berichtgeving in de media ontstaan over geconstateerde fraude door voormalig bestuursvoorzitter Frank Oranje van advocatenkantoor Pels Rijken bij – onder andere – de afwikkeling van de verkoop van Attero. CSV Amsterdam BV zou een mogelijk rente nadeel van ongeveer € 55.000 hebben gehad als gevolg van de tijdelijke verduistering van de gelden van deze Escrow Account					
Bestuurlijk belang	De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de VEGAL (belang: ca. 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie. De VEGAL is een vereniging die alle 31 gemeenten van Limburg vertegenwoordigt in een zestal rechtspersonen die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent N.V.). Wethouder J. Bühler vertegenwoordigt de gemeente.					
Financieel belang	Het aantal aandelen op naam van Sittard-Geleen bedraagt 14.701 (belang: 0,735%), met een totale nominale waarde van € 147,--. De balanswaarde bedraagt eveneens € 147,--.					
Risico's	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap.					
Kerncijfers	X € 1.000		1-1-2020		31-12-2020	
	Eigen vermogen		452		393	
	Vreemd vermogen		84		27	
	Jaarresultaat 2019				172	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	0	0	0	0

Enexis N.V.		Programma 0 Bestuur en Organisatie
Vestigingsplaats	‘s-Hertogenbosch	
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap	
Deelnemers	Aandeelhouders zijn provincies (74 %) en gemeenten (26 %)	
Doelstelling/publiek belang	Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt. De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen én excellent netbeheer uit te voeren. Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën: • Netwerk/dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in energiewereld; • Betrouwbare energievoorziening;	

Enexis N.V.			Programma 0 Bestuur en Organisatie			
	• Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten; • Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren; • Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen. Enexis speelt een belangrijke rol in de energietransitie: het netwerk dient gereed te zijn voor decentrale energieopwekking, terug levering en datacommunicatie over de energiestromen. De infrastructuur voor energie is een vitaal onderdeel voor onze economie en voor onze samenleving					
Bestuurlijk belang	De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de VEGAL (belang: ca. 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie. De VEGAL is een vereniging die alle 31 gemeenten van Limburg vertegenwoordigt in een zestal rechtspersonen die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent N.V.). Wethouder J. Bühler vertegenwoordigt de gemeente.					
Financieel belang	Het aantal aandelen op naam van Sittard-Geleen bedraagt 1.100.250 (belang: 0,735%), met een totale nominale waarde van € 1,1 mln. De balanswaarde bedraagt eveneens € 1,1 mln.					
Risico's	De energietransitie heeft grote impact op de netbeheerders en dus ook op Enexis. Dit komt bijvoorbeeld door de aanleg van wind- en zonneparken, maar ook door het veranderende gedrag van klanten die bijvoorbeeld energie gaan opwekken. Per 2020 publiceert Enexis iedere 2 jaar investeringsplannen met een termijn van 10 jaar. De investeringsplannen voor elektriciteit en gas 2020-2030 bevatten de uitbreidings- en vervangingsinvesteringen voor de elektriciteits- en gasnetten in het gehele beheersgebied van Enexis. Voor de financiering van een deel van deze investeringen heeft Enexis in 2020 een beroep gedaan op aandeelhouders en investeerders. Vijf provinciale en 64 gemeentelijke aandeelhouders hebben in 2020 een converteerbare hybride lening aan Enexis Holding verstrekt. In totaal gaat het om € 500 miljoen. De aandeelhouders voorzien Enexis Holding hiermee van een belangrijke financiële impuls die nodig is voor het realiseren van de energietransitie.					
Kerncijfers	X € 1 mln.		1-1-2020		31-12-2020	
	Eigen vermogen		4.112		4.116	
	Vreemd vermogen		4.164		4.635	
	Jaarresultaat 2020				108	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0,8	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6

Vordering op Enexis B.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie			
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch						
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap						
Deelnemers	Aandeelhouders zijn provincies (74 %) en gemeenten (26 %)						
Doelstelling/publiek belang	Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland is Essent per 30 juni 2009 gesplitst in een Netwerkbedrijf en een Productie- en Levering Bedrijf. Essent heeft eind 2007 een herstructurering doorgevoerd waarbij de economische eigendom van de gas- en elektriciteitsnetten binnen de Essent-groep zijn verkocht en overgedragen aan Enexis tegen de geschatte fair market value.						
	In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 9 april 2020 heeft het bestuur van de vennootschap besloten om de vennootschap op te heffen.						
Bestuurlijk belang	De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de VEGAL (belang: ca. 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie. Portefeuillehouder Deelnemingen, wethouder J. Bühler vertegenwoordigt de gemeente.						
Financieel belang	Het aantal aandelen op naam van Sittard-Geleen bedraagt 14.701 (belang: 0,735%), met een totale nominale waarde van € 147. De balanswaarde bedraagt eveneens € 147.						
Risico's	Geen relevante risico's. Vennootschap is ontbonden in 2020.						
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020	
	Eigen vermogen			-9		n.v.t	
	Vreemd vermogen			9.083		n.v.t	
	Jaarresultaat					n.v.t	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	

Vordering op Enexis B.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch					
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap					
Deelnemers	Aandeelhouders zijn provincies (74 %) en gemeenten (26 %)					
Doelstelling/publiek belang	Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteit Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70% aandeelhouder) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE). In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE. PBE blijft bestaan met een beperkt takenpakket. PBE zal de zaken afwikkelen die uit de verkoop voortkomen. Daarnaast is PBE-verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid. Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders. Omdat er nog sprake is van contractuele verplichtingen wordt de BV nog in stand gehouden tot de lopende verplichtingen zijn beëindigd Het doel is dat de vennootschap wordt opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.					
Bestuurlijk belang	De gemeentelijke aandeelhouders in Limburg zijn verenigd in de VEGAL (belang: ca. 10%) en treden gezamenlijk op in de algemene vergadering van aandeelhouders en in de aandeelhouderscommissie. De VEGAL is een vereniging die alle 31 gemeenten van Limburg vertegenwoordigt in een zestal rechtspersonen die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent N.V.). Wethouder J. Bühler vertegenwoordigt de gemeente.					
Financieel belang	Het aantal aandelen op naam van Sittard-Geleen bedraagt 1.100.250 (belang: 0,735%), met een totale nominale waarde van € 0,01 per aandeel. De balanswaarde van de aandelen van de gemeente Sittard-Geleen is gewaardeerd op € 1,--					
Risico's	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal in deze vennootschap.					
Kerncijfers	X € 1.000		1-1-2020		31-12-2020	
	Eigen vermogen		1.590		1.569	
	Vreemd vermogen		455		20	
	Jaarresultaat 2020				-20	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Begr 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	0	0	0	0

N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg		Programma 0 Bestuur en Organisatie
Vestigingsplaats	Maastricht	
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap	
Deelnemers	In WML participeren de Provincie en 55 gemeenten	
Doelstelling/publiek belang	De burgers toegang verschaffen tot (drink)water tegen acceptabele kosten	
Bestuurlijk belang	Deelname aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, wethouder J. Bühler	
Financieel belang	Van de 500 geplaatste aandelen bezit de gemeente Sittard-Geleen 33 aandelen met een totale nominale waarde van € 4.538 per aandeel (totaal € 149.747). Deze	

N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
	deelneming valt onder de noemer incurante aandelen/deelnemingen, waar dus geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden. Deze incurante aandelen zijn zonder waarde gewaardeerd c.q. zijn niet op de balans van de gemeente Sittard-Geleen opgenomen					
Risico's	Geen relevante risico's.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2019	31-12-2019	
	Eigen vermogen			209.368	215.305	
	Vreemd vermogen			384.978	395.345	
	Jaarresultaat 2019				5.919	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	nmb	0	0	0	0

Onroerend Goed Maatschappij “De Witse” B.V.				Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen (Buchten-Born)					
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap					
Deelnemers	Ter uitvoering van het raadsbesluit van de voormalige gemeente Born d.d. 14 december 2000 (nummer 2000/110) en besluit van het college van B&W van de gemeente Sittard-Geleen d.d. 14 juni 2005 (nummer 2005/16789), is de Onroerend Goed Maatschappij “De Witse” B.V. opgericht					
Doelstelling/Publiek belang	Waarborgen van de sport- en recreatievoorzieningen op het sportcomplex Het Anker te Buchten					
Bestuurlijk belang	Als (prioriteit)aandeelhouder wethouder Ton Raven. De uitgifte van één prioriteitsaandeel is er in de essentie op gericht om de gemeente Sittard-Geleen in staat te stellen erop toe te zien dat er sprake is van een voortdurende en adequate beschikbaarheid van de sport- en recreatievoorzieningen op het sportcomplex voor het publiek. Het prioriteitsaandeel stelt de gemeente daartoe in staat doordat de statuten van de vennootschap De Witse B.V. bepalen dat de voorafgaande goedkeuring van de gemeente als prioriteitsaandeelhouder is vereist voor besluiten tot vervreemding van de onroerende zaken, tot wijziging van het doel van de vennootschap, tot wijziging van de rechten die zijn verbonden aan het prioriteitsaandeel, en tot ontbinding, fusie of splitsing van de vennootschap					
Financieel belang	De algemene vergadering van aandeelhouders heeft 1 december 2006 besloten tot uitgifte van één prioriteitsaandeel in het kapitaal van de vennootschap, nominaal groot één euro					
Risico’s	De huidige exploitatieovereenkomst met Het Anker BV is opgezegd per 31 december 2020. Een nieuwe tijdelijke exploitatieovereenkomst is overeengekomen voor de periode van 1 januari 2021 t/m 31 december 2024.					
Kerncijfers	X € 1.000		01-01-2019		31-12-2019	
	Eigen vermogen		n.v.t.		n.v.t.	
	Vreemd vermogen		n.v.t.		n.v.t.	
	Jaarresultaat 2019				n.v.t.	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	0	0	0	0

Vidar BV		Programma 6 Sociaal Domein
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen	
Rechtsvorm	Vennootschap	
Deelnemers	nvt	
Doelstelling/publiek belang	Het in het kader van de Wet sociale werkvoorziening aanbieden van arbeid onder aangepaste omstandigheden.	
Bestuurlijk belang	De gemeente Sittard-Geleen is 100% aandeelhouder en wordt door wethouder Buhler vertegenwoordigd in de Aandeelhoudersvergadering	
Financieel belang	Resultaat BV komt volledig voor rekening en risico van de gemeente Sittard-Geleen Via de centrumregeling dragen de deelnemende gemeenten Stein en Beek ook een deel	

Vidar BV				Programma 6 Sociaal Domein		
	van de rekening en het risico.					
Risico's	In de begroting van het Vidar is de begroting van Vidar BV opgenomen. Risico's worden via de P&C-cyclus gerapporteerd.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020	31-12-2020	
	Eigen vermogen			3.255	4.214	
	Vreemd vermogen			0	0	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat BV	861	- 261	-104	-514	-606	-649
- Financiële bijdrage Sittard-Gel.	618	-202	-81	-398	-470	-503

Bodemzorg Limburg B.V. (voormalig Nazorg Limburg B.V.)				Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		
Vestigingsplaats	Maastricht-Aachen Airport					
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap					
Deelnemers	De aandeelhouders zijn: de B.V. zelf voor 50% en de Limburgse gemeenten voor 50%. De B.V. heeft geen stemrecht, de gemeenten wel					
Doelstelling/publiek belang	Uitvoering nazorgtaak van stortplaatsen die vóór 1 september 1996 zijn gesloten					
Bestuurlijk belang	Deelname aan de Algemene Vergadering van Aandeelhouders, wethouder J. Buhler					
Financieel belang	De gemeente Sittard-Geleen bezit 2.330 aandelen					
Risico's	Deze deelneming valt onder de noemer incurante aandelen/deelnemingen, waar dus geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden. Deze incurante aandelen zijn zonder waarde gewaardeerd c.q. zijn niet op de balans van de gemeente Sittard-Geleen opgenomen					
Kerncijfers	X € 1.000		1-1-2019		31-12-2019	
	Eigen vermogen		1.890		5.493	
	Vreemd vermogen		1.921		2.215	
	Jaarresultaat 2019				3.603	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering	0	n nb	0	0	0	0

RWM N.V.			Programma 7 Volksgezondheid en Milieu			
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap					
Deelnemers	De gemeenten Beek, Schinnen, Sittard-Geleen en Stein					
Doelstelling/publiek belang	Inzameling, verwerking, transporteren, en vermarkten van afvalstoffen, alsmede aanverwante taken op het gebied van straatreiniging en de gladheidbestrijding en, in het algemeen, het verrichten van diensten op het gebied van beheer van openbare ruimten voor elke als aandeelhouder aangesloten gemeente					
Bestuurlijk belang	Opdrachtgever- portefeuillehouder Leefomgeving, wethouder L. Geilen Deelname – portefeuillehouder Middelen, wethouder J. Bühler – in de algemene vergadering van aandeelhouders.					
Financieel belang	De gemeente Sittard-Geleen bezit 612 gewone aandelen van de 888 uitgeven gewone aandelen en 3 prioriteitsaandelen van de 6 uitgegeven prioriteitsaandelen met een totale nominale waarde van € 61.500. Het aandeel in de deelneming bedraagt 69%, en het stemaandeel bij besluitvorming bedraagt 50%. De aandelen zijn op naam en niet vrij verhandelbaar. Ze zijn nominaal gewaardeerd en op de balans van de gemeente Sittard-Geleen opgenomen.					
Risico's	Geen relevante risico's.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2019		31-12-2019
	Eigen vermogen			4.273		5.454
	Vreemd vermogen			5.652		4.572
	Jaarresultaat					401
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering	41	nnb	0	0	0	0

Mijn Streekwarmte BV (deelnemingen HGN BV en HGN ontwikkel B.V.)				Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap					
Deelnemers	De gemeente Sittard-Geleen. Gemeenten Beek en Stein beoogd aandeelhouders.					
Doelstelling/Publiek belang	Het leveren van betaalbare, duurzame energie van de biomassacentrale BES en industriële restwarmte van de Chemelotsite aan woningen, bedrijven en instellingen in Sittard-Geleen, Beek en Stein					
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in de Raad van Commissarissen (portefeuillehouder Duurzaamheid, wethouder K. Schmitz) en vertegenwoordiging in de AvA (portefeuillehouder Middelen, wethouder J. Bühler)					
Financieel belang	Sittard-Geleen is 100% aandeelhouder in de Mijnstreekwarmte BV. De instap van Stein en Beek vindt plaats als de aanleg van het warmtenet start binnen hun gemeentegrenzen. Het volgestort aandelenvermogen MSW BV bedraagt 2,5 mln. aandelen à € 1,-. Daarnaast heeft de gemeente een agio ingebracht van € 0,9 mln. Samen met Ennatuurlijk BV neemt Mijnstreekwarmte deel in de deelnemingen HGN BV en HGNO BV. Zij heeft in HGN BV een minderheidsbelang van 35%, dit vertegenwoordigt een aandelenvermogen van 3.038.337 aandelen met een aankoopwaarde van € 2,86 mln. In HGNO BV heeft Mijnstreekwarmte een belang van 50%. Beide aandeelhouders hebben een ontwikkelbijdrage van 515.000 euro gestort welke wordt omgezet in aandelenkapitaal bij het operationeel worden van de volgende fase in HGN Zuid.					
Risico's	Uit het bedrijfsplan blijkt dat de inbreng van €. 2,2 mln. eigen vermogen door de gemeente Sittard-Geleen in warmtebedrijf Het Groene Net een verantwoorde investering is. In het geval van een faillissement van Het Groene Net zal deze investering verloren gaan					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020
	Eigen vermogen			1.979		nnb
	Vreemd vermogen			17		nnb
	Jaarresultaat			0		nnb
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering	0	0	0	0	0	0

STICHTINGEN EN VERENIGINGEN

Economische samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)		Programma 3 Economie
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen	
Rechtsvorm	Stichting	
Deelnemers	Overheden, onderwijs en bedrijfsleven	
Doelstelling/publiek belang	De stichting ESZL is het samenwerkingsverband tussen bedrijfsleven, overheid en onderwijs en bouwt voort op de doelstellingen van het Brainport 2020-programma in Zuid-Limburg. De strategische opgaven uit het 'strategisch actieplan Randstad Zuid-Limburg' zijn in het gezamenlijke regionale ambitiesdocument 'Samen maken we Nederland groter' onder de volgende drie noemers samengebracht: I. Economie als versneller II. Sociaal en Vitaal III. Bronsgroen en duurzaam Er is een uitwerking gemaakt in het jaarplan 2020-2021 'samenwerken voor de toekomst', waarbij het bestuur de volgende 5 prioriteiten heeft vastgesteld: 1. Het overleven als ondernemer a.g.v. de coronacrisis 2. Energietransitie, de duurzame regio 3. Arbeidsmarkt; prioriteit op vakmensen 4. Toerisme-horeca-mkb 5. Innovatie In de loop van 2021 zal naar verwachting duidelijk zijn op welke wijze de samenwerking tussen de gemeenten in de triple helix vorm zal krijgen. In afwachting daarvan heeft het bestuur ESZL besloten geen financiële bijdrage van gemeenten te vragen, doch de gemeenten verzocht € 3,- per inwoner in de eigen begroting beschikbaar te houden. De inzet van ESZL is er vooral op gericht verbindingen te leggen in de vorm van 'coalitions	

Economische samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)				Programma 3 Economie		
	of the willing’.					
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het stichtingsbestuur, portefeuillehouder Economie, wethouder P. Meekels					
Financieel belang	In 2020 is een bedrag van € 3 euro per inwoner beschikbaar gesteld					
Risico’s	Geen relevante risico’s					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2019	31-12-2019	
	Eigen vermogen			507	1.005	
	Vreemd vermogen			2.300	3.415	
	Jaarresultaat 2019			-498	431	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Financiële bijdrage	281	nbn	290	290	NB	NB

OVERIGE DEELNEMINGEN

Stichting Stadbroek in Ontwikkeling (SIO)				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Stichting					
Deelnemers	Gemeente Sittard-Geleen en Woonmaatschappij ZOwonen					
Doelstelling/publiek belang	Het instellen van de Stichting Stadbroek in Ontwikkeling is een uitvloeisel van een in 2000 gesloten samenwerkingsovereenkomst tussen Woonmaatschappij ZOwonen (voorheen woningstichting WVS) en de gemeente Sittard-Geleen (voormalige gemeente Sittard). Doel en openbaar belang is het herstructureren van de voormalige wijk Stadbroek naar de nieuwe wijk Molenbeek in het staddeel Sittard-Noord. Meer specifiek het realiseren van een gedifferentieerde woonwijk onder gelijktijdige verbetering van de omgevingskwaliteit, het bewerkstelligen van een economische versterking, het bevorderen van sociale samenhang, het slopen van 250 slechte woningen en het bouwen van ca 300 nieuwe woningen.					
Bestuurlijk belang	De stichting Stadbroek in Ontwikkeling wordt aangestuurd door een Stichtingsbestuur waarin namens het bestuur van de gemeente een wethouder (portefeuillehouder Leefbaar wonen, A. Houtakkers) zitting heeft als ook een vertegenwoordiger van ZOwonen, beide met gelijk stemrecht. Het dagelijks bestuur wordt uitgeoefend door een tweehoofdige directie, bestaande uit de projectmanager van ZOwonen en de projectmanager van de gemeente. De herontwikkeling van Molenbeek is afgerond en de stichting wordt in de loop van maart 2021 geliquideerd.					
Financieel belang	Het financiële belang voor 2020 is nihil.					
Risico's	Financiële afwikkeling heeft begin 2020 plaatsgevonden o.b.v. een Accountantscontrole. De grondtransacties zijn (wat betreft resterende uitgeefbare gronden) c.q. worden (wat betreft openbaar gebied) afgehandeld. Het proces om de stichting te ontbinden is in 2020 in gang gezet. Ontbindingsovereenkomst wordt via notaris aan Kamer van Koophandel, ter uitschrijving stichting uit het handelsregister toegezonden.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020
	Eigen vermogen			Nvt		Nvt
	Vreemd vermogen			Nvt		Nvt
	Jaarresultaat (2020)					Nvt
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Financiële bijdrage SG	80	15	0	0	0	0

2.2.7 GRONDBELEID

INLEIDING

Visie op het grondbeleid

De realisatie van ruimtelijke elementen, bebouwing, beplanting, verharding is een belangrijke, soms zelfs allesbepalende, factor voor het mogelijk maken van diverse beleidsambities. Voor de realisatie van deze ruimtelijke elementen is een locatie en dus grond nodig. Grondbeleid kan omschreven worden als het beleid dat gericht is op het beschikbaar krijgen van grond voor het realiseren van ruimtelijke doelstellingen om daarmee gewenste maatschappelijke rendementen te behalen of om te helpen die rendementen mogelijk te maken. Omdat de realisatie van doelstellingen op deze terreinen samenkomt in de ontwikkeling van een locatie/gebied, leent het grondbeleid zich er bij uitstek ook voor om te helpen inzichtelijk te maken welke integrale maatschappelijke en financiële effecten voortvloeien uit keuzes voor de invulling en ontwikkeling van een locatie of gebied.

De uitgangspunten en kaders van het grondbeleid zijn door de raad vastgesteld in de vigerende 'Nota grondbeleid 2016-2019'. De Nieuwe nota grondbeleid (2021) is aan de raad ter vaststelling aangeboden in de raadsvergadering van 22 april 2021. In de paragraaf grondbeleid bij de jaarrekening leggen we verantwoording af over het gevoerde beleid. We beschrijven de marktontwikkelingen en de vraag- en aanbodverhoudingen. Tevens verantwoorden we de risico's en winst- en verliesnemingen uit de grondexploitaties, het verloop van de reserves en het weerstandsvermogen. De jaarstukken bieden verder inzicht in de gerealiseerde kosten en opbrengsten van de door de raad vastgestelde grondexploitaties (en afwijkingen) en de voorraadposities waarover we met betrekking tot grond beschikken.

Uitvoering van het grondbeleid in 2020

De uitgifte van *bedrijventerreinen* heeft het afgelopen jaar ondanks de Coronacrisis een boost gehad. In 2020 is ruim 4 ha verkocht (bedrijvenstad Fortuna en businesspark Geleen). De stagnatie in de afzet van nieuwbouw *kantorenlocaties* duurt onverminderd voort. Er is sprake van een totale vraaguitval in onze regio. De problemen op de kantorenmarkt hebben ook te maken met het "nieuwe werken", de krimp van bedrijven en overheidsdiensten, de herstructurering van bedrijven en overheden maar ook het thuiswerken tijdens de Coronacrisis. Als er op de kantorenmarkt iets gebeurt, dan betreft het voornamelijk bestaande kantoorgebouwen in de stedelijke centra die een andere functie krijgen.

Kantorenmarkt

De uitgeefbare oppervlakte voor kantorenlocaties binnen Sittard-Geleen per 1-1-2021 is ongewijzigd en bedraagt als volgt:

Kantorenlocaties	m ²
Kantorenpark Fortuna	18.820
Kantorenpark Station	<u>11.160</u>
Totaal	<u>29.980</u>

Beide locaties zijn in de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid Limburg 2017 benoemd als concentratiegebieden. Het uitgiftetempo van deze locaties is ongewis. In onze prognoses hebben we in afwachting van de uitkomsten van bovengenoemd onderzoek vooralsnog rekening gehouden met uitgiften vanaf het jaar 2022. De boekwaarde van deze terreinen bedraagt per ultimo 2020 € 4,59 miljoen. Het verwachte toekomstige verlies op deze projecten bedraagt per ultimo 2020 op basis van bovengenoemde uitgangspunten ruim € 0,98 miljoen.

Bedrijventerreinen

De gemeente Sittard-Geleen heeft de volgende bedrijventerreinen in voorraad:

locatie	oppervlakte in ha		categorie
	01-01-2020	01-01-2021	
Businesspark Geleen	5,4	4,6	uitgeefbaar, bouwrijp
Herstructurering Mauritspark	1,9	1,9	niet bouwrijp
Ringovenstraat	0,3	0,3	uitgeefbaar, bouwrijp
Bedrijvenstad Fortuna	5,4	2,2	afrachten projectontwikkelaar op basis van verkochte m2
Totaal	13	9	

De uitgifte van bedrijventerreinen trekt, na jarenlange stagnatie, weer aan. In 2019 is de laatste kavel op Industriepark Noord verkocht (4.740 m²), is 3.516 m² terrein verkocht in Businesspark Geleen en heeft een transactie plaatsgevonden in Bedrijvenstad Fortuna (2.213 m²) waarvan de gemeente afrachten ontvangt conform overeenkomst met de projectontwikkelaar. De totale afzet in 2019 bedroeg 10.469 m².

In 2020 zijn de verkopen, ondanks een voorziene afvlakking van de markt, nagenoeg verviervoudigd. In Businesspark Geleen zijn in 2020 twee kavels verkocht met een totale oppervlakte van 7.562 m². In Bedrijvenstad Fortuna zijn mede ten gevolge van de nieuwe verkaveling van vlek 8 diverse kavels verkocht met een totale oppervlakte van 33.272 m², waarover de gemeente afrachten ontvangt. De totale afzet in 2020 bedroeg 40.834 m².

Afzetprognose

De uitgifte volgens het 10-jarig gemiddelde in de Westelijke Mijnstreek bedraagt 11,6 hectare op jaarbasis in alle sectoren ⁷. Op basis van het 15% aandeel zou een gemiddelde jaarlijkse afzet van ongeveer 17.500 m² in de rede liggen. De afzet in de afgelopen twee jaar bedraagt 10.469 m² in 2019 en 40.834 m² in 2020. Ook voor 2021 zijn de vooruitzichten gunstig. Er liggen (concept)koopovereenkomsten voor ruim 2,2 ha. Het is daarom verantwoord de uitgifteprognoses opwaarts bij te stellen tot ongeveer 1,8 ha gemiddeld (was in 2020 0,82 ha) gedurende de jaren 2021, 2022 en 2023.

De uitgifte op de locatie Mauritspark wordt vooralsnog voorzien voor de periode 2027 en later. Het gaat hierbij om 19.500 m². De uitgifte van de (rest)gronden aan de Ringovenstraat-Waterstraat-Tunnelstraat (3.430 m²) geschiedt naar verwachting in 2021.

De acquisitie voor bedrijventerreinen vindt plaats via vermelding op de website van Funda en bemiddeling door een externe verkoopmakelaar.

Woningbouw

- Het herstructureringsproject Molenbeek is opgeleverd;
- Het project Op de Langfoor wordt binnenkort opgeleverd, waarna van gemeentewege het openbare groen wordt gerealiseerd;
- Binnen het project Afbouw Zitterd Revisited fase 1 is het woon-zorgcomplex Hof van Serviam (bouwblokken 6 en 7a) gerealiseerd;

⁷ (bron: Provinciale Monitor Limburgse Bedrijventerreinen en Kantorenlocaties 2019, d.d. april 2020).

- De grondoverdracht van de Frontier aan de Haspelsestraat heeft vertraging ondergaan ten gevolge van kabels en leidingen problematiek;
- De grondoverdracht voor de bouwontwikkeling Langs de Groene Weg in Obbicht (4 woningen) heeft op 5 februari 2021 plaatsgevonden. Het project is daarom gereed.

Voor een verdere (cijfermatige) toelichting van bovengenoemde projecten wordt verwezen naar de geheime jaarrekening van de Bouwgrondexploitatie.

ACTUELE PROGNOSE VAN DE RESULTATEN VAN DE TOTALE GRONDEXPLOITATIE

Bouwgronden in exploitatie - boekwaarde en verliesvoorziening

De boekwaarde van de bouwgronden in exploitatie is het geïnvesteerde vermogen, oftewel het saldo van de gerealiseerde kosten en opbrengsten. Op basis van het BBV plaatst de gemeente de boekwaarde van de grondexploitaties op de balans. Deze boekwaarde moet worden terugverdiend door toekomstige opbrengsten uit grondverkoop. Als (uit de actualisatie) blijkt dat dit niet mogelijk is, moet een voorziening worden getroffen om het verlies op te vangen. De kosten, opbrengsten en eventueel getroffen voorzieningen komen tot uitdrukking op de balans onder de post 'voorraden'.

Tabel: Overzicht boekwaarden BIE

Boekwaarde Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
Bouwgronden in exploitatie (BIE)		
Onderhanden werk	-769	1.009
Gronden gereed voor verkoop	10.345	10.517
Bruto boekwaarde	9.576	11.526
Voorziening tekorten BIE	-2.395	-3.414
Netto boekwaarde	7.181	8.112

De bruto boekwaarde van de bouwgronden in exploitatie bedraagt in totaal per 31-12-2020 € 11,5 mln. De getroffen voorziening voor geprognosticeerde verliezen bedraagt € 3,4 mln. De netto boekwaarde (=bruto boekwaarde minus voorzieningen) bedraagt daarom € 8,1 mln. In 2020 is de grondexploitatie van de herontwikkeling voormalige V&D locatie gestart.

Bouwgronden in exploitatie – resultaat

Het geprognosticeerde resultaat van de bouwgronden in exploitatie bestaat uit het saldo van boekwaarden plus nog te maken kosten minus de nog te realiseren opbrengsten.

Tabel Prognose te verwachten resultaten BIE

Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kst	Geraamde nog te realiseren opbr	Geraamd resultaat
Bouwgronden in exploitatie (BIE)				
Onderhanden werk	1.009	7.562	-7.871	700
Gronden gereed voor verkoop	10.517	1.211	-9.668	2.060
Totaal	11.526	8.773	-17.539	2.760

Het geprognosticeerde totale (eind)resultaat bedraagt € 2,8 mln. negatief. Zoals al eerder beschreven, is voor de projecten met een voorzien tekort een bedrag in de voorziening tekorten BIE opgenomen.

Strategische gronden als materieel vast actief (MVA)

Onder de oude regelgeving van het BBV was er sprake van 'niet in exploitatie genomen gronden' (NIEGG). De categorie NIEGG is afgeschaft en dat betekent dat de gronden niet meer onder de 'voorraden', maar onder de 'materieel vaste activa' (MVA) moet worden gerubriceerd. Hieronder vallen bijvoorbeeld de gronden van de ESCS-locatie en de gronden van het voormalige Maaslandziekenhuis (oude ziekenhuis locatie). Voor deze gronden lopen wel initiatieven maar liggen nog geen concrete plannen. Daarom zijn er door de raad hiervoor nog geen grondexploitaties vastgesteld. In onderstaande tabel wordt de balanswaarde van de (strategische) MVA's weergegeven.

Tabel Balanswaarde MVA

Boekwaarde Bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
Binnenstedelijk	4.470	4.365
Strategisch	4.512	4.198
Overig	824	526
Totaal boekwaarde	9.806	9.088
Voorziening/ afwaardering	-6.827	-5.770
Balanswaarde	2.979	3.318

Bouwgronden in exploitatie - onderbouwing winstneming 2020 (poc methode)

In de grondexploitatie moet op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) tussentijds winst worden genomen, waarbij de 'percentage of completion' (poc) methode wordt toegepast; Winstneming dient plaats te vinden indien het resultaat op de grondexploitatie op een betrouwbare wijze kan worden ingeschat en/of voldoende zeker is. In de jaarrekening 2020 wordt voor een bedrag van € 0,88 miljoen aan tussentijdse winst genomen en wel bij de projecten Bedrijvenstad Fortuna (€ 0,8 miljoen) respectievelijk Holtum Noord III (€ 0,08 miljoen).

RISICOMANAGEMENT

Financiële risico's in een gebiedsontwikkeling kunnen vanwege de complexiteit, de omvang van de investeringen en de lange doorlooptijd aanzienlijk zijn. Met goed risicomanagement kunnen we de impact van de risico's zo klein mogelijk houden. Risicomanagement is het proces van identificeren en beheersen van risico's. Dit is geen eenmalige exercitie. Het in beeld krijgen, monitoren, beheersen en verantwoorden van en over risico's is een dynamisch en interactief proces, dat we monitoren via het traject van de Planning & Control cyclus. Hoe we de risico's bepalen en hoe we daarmee omgaan is beschreven in de Kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing (vastgesteld door de raad op 13 november 2019).

Risico analyse

De risico's van de projectontwikkeling en grondexploitaties worden apart inzichtelijk gemaakt. Deze inventarisatie volgt de methode zoals beschreven in de bovengenoemde kadernota.

Algemene Reserve Bouwgrondexploitatie

Voor het risicomanagement van de reguliere projecten in de grondexploitatie kent de gemeente het systeem van risicoanalyse gebaseerd op de risicoparameters waardering, markt en organisatie (GIO). Op basis van dit model wordt de benodigde algemene reserve bouwgrondexploitatie berekend. Deze reserve vormt derhalve de

achtervang van benoemde risico's. Gerealiseerde resultaten zoals tussentijdse winstnemingen worden gestort in deze reserve. Hiernaast worden afwikkelkosten van de af te sluiten projecten hieruit gefinancierd. Tekorten respectievelijk overschotten in de benodigde algemene reserve bouwgrond-exploitatie worden verrekend met de algemene middelen.

Tabel Algemene reserve bouwgrondexploitatie

<i>Bedragen x € 1000</i>	
Stand AR grex ultimo 2020	348
<u><i>Benodigde risicobuffer:</i></u>	
Waardering	0
Markt	470
Organisatie	0
totaal benodigd	470
Tekort	-122

De algemene reserve bouwgrondexploitatie laat een saldo zien van € 0,35 mln., de benodigde buffer bedraagt € 0,47 mln. Het tekort van € 0, 12 mln. zal volgens de (spel)regels worden aangevuld uit de Algemene Middelen.

Risicoreserve

Naast de risicobuffer zoals opgenomen in de Algemene reserve bouwgrondexploitatie is er een bedrag van € 0,3 mln. opgenomen in de risicoreserve t.b.v. woningbouw-ontwikkeling in Einighausen (als onderdeel van de totale risicoreserve). De totale risicoreserve is bedoeld als achtervang voor risicoposten in de begroting waarvan de financiële gevolgen nog niet geaccepteerd zijn. Er ligt dan nog een expliciete opdracht om mogelijke nadelige effecten te verkleinen. Op basis van een risico-inschatting, zoals aangegeven in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing respectievelijk de kadernota weerstandsvermogen en risicomangement, worden in de risicoreserve middelen opgenomen mocht de expliciete opdracht niet tot voldoende resultaat leiden.

Weerstandsvermogen

In het jaarrekening traject en het meerjarig perspectief van de grondexploitatie worden de risico's en voorziene tekorten van de BIE's (bouwgronden in exploitatie), binnenstedelijke ontwikkelingen, evenals vastgoed gerelateerde ontwikkelingen zoals het vrijkomende maatschappelijk vastgoed (schoollocaties, gemeenschaps- en sportvoorzieningen) in beeld gebracht en actualiseren we deze.

Op basis van het geactualiseerde profiel bepalen we de benodigde weerstandscapaciteit. Deze wordt afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit, die bestaat uit de voorziening grondexploitaties, binnenstedelijk en vastgoed, de risicoreserve en de algemene reserve grondexploitatie.

Als de beschikbare weerstandscapaciteit ontoereikend is om de benodigde weerstandscapaciteit af te dekken moeten we een beroep doen op een claim op de Algemene Reserve (Algemene Middelen). Een overschot op de beschikbare weerstandscapaciteit laten we dan ook vrijvallen in de in de Algemene Reserve (Algemene Middelen).

2.2.8 SUBSIDIEBELEID

INLEIDING

Deze paragraaf bevat informatie over het subsidiebeleid 2020. Als gevolg van de financiële verordening artikel 212 Gemeentewet bevatten de begroting en de jaarstukken een paragraaf “subsidies” met daarin een overzicht van de verstrekte subsidies. De raad heeft in juli 2020 een nieuwe Algemene subsidieverordening gemeente Sittard-Geleen 2020 (ASV) vastgesteld. Dit naar aanleiding van 2 updates van de ASV van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten. In de ASV heeft de raad de kaders vastgesteld op basis waarvan subsidie kan worden verleend. Binnen dat kader heeft het college in 2015 nieuwe subsidieregels vastgesteld voor de subsidiering van vrijwilligersorganisaties, welke in 2020 eveneens zijn geactualiseerd.

In een aantal gevallen (grotere professionele instellingen) wordt de subsidie 2020 verleend op basis van de zogenaamde ‘Beleidsgestuurde Contractfinanciering’. Hierbij is het principe dat de subsidie moet bijdragen aan de realisering van geformuleerde doelen in de begroting. Een onderzoek van de rekenkamer heeft aangetoond dat deze systematiek erg bewerkelijk is, veel administratieve lasten als gevolg heeft en dat met alle informatie weinig tot niks gebeurt. In de vorm van 2 pilots is bij twee grote instellingen (PIW en de Domijnen) met een andere werkwijze geëxperimenteerd. Het meest afwijkend hierbij is het niet toepassen van het offertestramien en de verplichte tussentijdse rapportages. Deze werkwijze heeft echter als gevolg dat voor een aantal gesubsidieerde instellingen onvoldoende inzichtelijk is wat de relatie is tussen enerzijds de inzet van middelen en anderzijds de te realiseren dienstverlening.

Dit is aanleiding geweest om te komen tot een nieuwe subsidieregeling professionele instellingen. De aangepaste regeling is door het college in mei 2020 vastgesteld en komt zowel tegemoet aan minder administratieve belasting en meer duidelijkheid over inzet van middelen. De subsidie wordt verleend voor activiteiten/dienstverlening en hierop wordt ook afgerekend. Activiteiten/dienstverlening dragen bij aan doelen, resultaten en maatschappelijke effecten en dat kan zowel de gemeente in haar opdrachtverlening als de instelling in haar verantwoording vragen en toelichten. Er wordt afgerekend op het daadwerkelijk uitvoeren van de activiteiten en dienstverlening waarvoor de subsidie is toegekend. Deze regeling gaat gelden vanaf het subsidiejaar 2021. Hoewel de ASV 2020 de mogelijkheid biedt om met subsidieplafonds te werken, zijn voor 2020 geen subsidieplafonds ingesteld.

Subsidieregister

Op 7 november 2012 heeft de raad unaniem een motie aanvaard waarin het college wordt gevraagd een openbaar subsidieregister te publiceren via de website van Sittard-Geleen. Vanaf het subsidiejaar 2013 is dit register operationeel. Hierin worden alle door de gemeente Sittard-Geleen verstrekte subsidies bijgehouden. Het register wordt eenmaal per kwartaal geactualiseerd. Op deze wijze wordt de subsidieverlening transparant en controleerbaar gepresenteerd conform Verordening ex artikel 212 gemeentewet, artikel 24, lid 3.

Subsidiebedragen Jaarrekening 2020

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de beschikbare subsidiebedragen per programma op totaalniveau:

Programma	Naam	Jaarrekening 2020
Programma 0	Bestuur en Ondersteuning	343.453
Programma 1	Veiligheid	83.883
Programma 2	Verkeer, Vervoer en Waterstaat	29.250
Programma 3	Economie	2.410.614
Programma 4	Onderwijs	2.650.718
Programma 5	Sport, Cultuur en Recreatie	19.174.306
Programma 6	Sociaal Domein	12.869.450
Programma 7	Volksgezondheid en Milieu	5.722.379
Programma 8	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	143.481
Totaal		43.427.535

2.2.9 CORONA

INLEIDING

Medio maart 2020 werden we overvallen door de coronapandemie. Corona is een gebeurtenis die niet aan één specifiek programma of taakveld is toe te rekenen. Het heeft betrekking op de uitvoering van diverse programma's en taakvelden en raakt daarmee onze eigen bedrijfsvoering. Om in één onderdeel overzichtelijk en integraal toe te lichten welke (financiële) gevolgen corona op de uitvoering van onze begroting heeft (gehad) en welke maatregelen, activiteiten en werkzaamheden wij hebben genomen, hebben we gekozen voor een coronaparagraaf.

ALGEMEEN

Het is niet de bedoeling om alle corona gerelateerde zaken nogmaals in deze paragraaf op te sommen, maar te beschrijven in welke onderdelen er aandacht is besteed aan corona om een overzicht te houden op het totaal. Voor de inhoudelijke toelichting verwijzen wij ook naar de 4 rapportages uit onze P&C-cyclus.

In de inleiding hebben wij in de analyse van het jaarrekeningresultaat op hoofdlijnen onderscheid gemaakt in resultaten uit de reguliere bedrijfsvoering en resultaten als gevolg van corona.

Op de diverse programmabladen is al ingegaan op corona, wat is de impact geweest, welke resultaten zijn wellicht opgeschort of vertraagd? In paragraaf (2.2.1) Lokale Heffingen wordt de invloed en maatregelen beschreven met betrekking tot belastingen en de impact op de kostendekkendheid. In paragraaf (2.2.2) Weerstandsvermogen worden de inschattingen benoemd met betrekking tot de corona gerelateerde risico's. In paragraaf (2.2.4) Financiering en (2.2.5) Bedrijfsvoering worden de maatregelen beschreven welke getroffen zijn met betrekking tot financiering en impact op de interne organisatie en bedrijfsvoering.

De financiële baten en lasten welke corona gerelateerd zijn, worden als incidenteel gekwalificeerd en zijn zodoende opgenomen in het overzicht incidentele baten en lasten. Ten slotte zijn in de verschillenanalyses (3.7) per programma de corona gerelateerde verschillen apart weergegeven welke verrekend worden met de reservering coronamiddelen.

PLAN VAN AANPAK / BEGROTINGSKADERS

Medio 2020 hebben wij het plan van aanpak "Wij werken samen voor Sittard-Geleen, door- en opstart Sittard-Geleen tijdens en na coronacrisis" toegelicht aan de gemeenteraad. In dit plan wordt de aanpak beschreven, gebaseerd op de kennis en ervaring van de eerste maanden van de coronapandemie alsmede ~~en~~ een vooruitblik op het komende anderhalf jaar (tot 2022). De lange termijn aanpak wordt in relatie gebracht met de toekomstvisie 2030.

Daarnaast hebben wij in het plan de volgende begrotingskaders voorgesteld:

- 1) Lokale maatregelen met een financiële impact zijn volgend op, dan wel complementair aan (steun)maatregelen van provincie, Rijk of brancheorganisaties. Gevolgen hiervan zijn te zien als autonome ontwikkelingen. Dit zijn alle zaken waar de gemeente geen invloed op heeft. De financiële gevolgen worden opgevangen binnen de middelen die het Rijk beschikbaar stelt als compensatie voor alle extra kosten en tegenvallende inkomsten. Voor zover de rijkscompensatie onvoldoende is, worden aanvullende kaders beschikbaar gesteld.
- 2) Naast het volgen van de landelijke en rijksmaatregelen kan het zijn dat er behoefte is om vanuit Sittard-Geleen aanvullende flankerende maatregelen te treffen. Stelling is dat we doen wat nodig is. In beginsel kan dit gebeuren vanuit twee invalshoeken: schade beperken of goede dingen vasthouden om ook blijvend anders te gaan doen. Dit gebeurt op basis van maatwerk binnen de bestaande

beleidskaders. Daarmee zijn zaken objectiveerbaar, is toepassing van het gelijkheidsbeginsel voldoende geborgd en is toetsing op misbruik of oneigenlijk gebruik mogelijk. Voor de dekking hiervan zijn eveneens aanvullende kaders nodig.

- 3) Om te kunnen voorzien in aanvullende begrotingskaders wordt gemeentebreed geïnventariseerd welke middelen vrij vallen omdat door corona bepaalde activiteiten niet doorgaan, waardoor middelen kunnen vrijvallen. Deze vrijvallende middelen worden in tegenstelling tot de begrotingskaders van 28 maart 2019 niet in de algemene reserve gestort maar in een afzonderlijke reserve waaruit de ongedekte middelen uit (1) en (2) gedekt kunnen worden. Dit gebeurt zowel voor 2020 als 2021.
- 4) Via de reguliere momenten van de p en c cyclus worden voorstellen uit bovenstaande 3 punten voortschrijdend gerapporteerd en vertaald in de begroting.

COMPENSATIEPAKKETTEN

In juni 2020 is een extra circulaire verschenen over het compensatiepakket coronacrisis medeoverheden (1^e steunpakket). In de septembercirculaire 2020 is als aanvulling daarop ook het aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden (2^e steunpakket) verwerkt. Decentrale overheden zijn medio december 2020 geïnformeerd over nog een aanvullend compensatiepakket (3^e steunpakket). Voor 2020 is in relatie tot corona sprake van nieuwe specifieke uitkeringen, waaronder de tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) en de regeling specifieke uitkering voor lokale Sportakkoorden. Daarnaast is sprake van specifieke uitkeringen aan GGD's en Veiligheidsregio's vanuit RIVM en Ministerie van VWS welke via de jaarrekening van de GGD'en en Veiligheidsregio's worden afgerekend.

Het 1^e steunpakket bedroeg € 2,5 mln., het 2^e steunpakket € 1,4 mln. (excl. opschalingskorting € 0,4 mln.) en het 3^e steunpakket € 0,6 mln. voor Sittard-Geleen. Deze drie steunpakketten hebben betrekking op boekjaar 2020. De Rijkscompensatie uit de eerste twee steunpakketten hebben wij verwerkt in onze 2^{de}, 3^{de} en 4^{de} rapportage.

Het 3^e steunpakket hebben wij verwerkt in het jaarrekeningresultaat. Daarnaast is er voor € 10,9 mln. Tozo ontvangen in de vorm van een voorschot. Aangezien de uitvoering is ondergebracht bij de gemeente Maastricht is dit bedrag doorgeleid.

OVERZICHT CORONAMIDDELEN

	CORONAMIDDELEN		toevoeging	onttrekking	Saldo
	Beginstand 2020	*			
2e rapportage 2020	Aanname 1e steunpakket		1.226.000		
	Nadeel in parkeren			-1.160.000	
	Nadeel in marktrechten	C		-68.000	
3e rapportage 2020	Nadeel WSW bedrijf			-870.000	
	Subsidie Domijnen	C		-100.000	
	Extra kosten maatregelen huisvesting	C		-100.000	
	Voordeel thuiswerken		50.000		
	Afwikkeling 1e steunpakket		981.000		
	Aanname 2e steunpakket		1.495.000		
	Aanname 2e steunpakket voor WSW		375.000		

	CORONAMIDDELEN		toevoeging	onttrekking	Saldo
	Beginstand 2020	*			
	Rijksmiddelen en uitvoering Tozo		10.867.000	-10.867.000	
	Dekking saldo 3e prorap 2020			-328.000	
	afrondding		-1.000		
4e rapportage 2020	Parkeerbelasting en -garages			-630.000	
	Leges (saldo)	C		-22.000	
	Bijstelling veiligheidsbudgetten		70.000		
	Toeristenbelasting			-120.000	
	Wmo eigen bijdrage			-125.000	
	RUD		50.000		
	RWM			-425.000	
	Correctie aanname 2e steunpakket		-242.000		
Jaarrekening 2020	3e steunpakket		618.000		
	Lagere verzilvering huish. ondersteuning		1.085.000		
	Niet ingezette middelen Wmo eigen bijdrage		122.000		
	Minder kosten evenementen en subsidies		263.000		
	Extra coronakosten BsGW	C		-122.000	
	Diverse verrekeningen jaarrekening		164.000		
	Eindstand 2020		17.123.000	-14.937.000	2.186.000
	Beginstand 2021		2.186.000		

Een C in deze kolom betreft collegebesluiten

Aan de stand per ultimo 2020 is niet af te leiden of de ontvangen compensatie toereikend is. Nog altijd is er op meerdere vlakken onvoldoende zicht op de omvang van de daadwerkelijke kosten respectievelijk kunnen we dit nu nog niet kwantificeren. Per beleidsveld zijn er grote verschillen waarbij met name op het sociaal domein nog veel kosten te verwachten zijn. Dit onder andere als het gevolg van na ijleffecten, effecten welke pas op de (middel) lange termijn zichtbaar worden en de ingeschatte risico's welke afhankelijk zijn van de duur van de lockdown en de mate van versoepelingen. De door het rijk geïndiceerde mate van compensatie is verschillend voor de diverse beleidsterreinen. Zo is de compensatie voor WSW meer dan toereikend om de onvoorziene kosten op te vangen. De geïndiceerde compensatie voor inkomstenderving parkeren bedraagt slechts 45% van de werkelijke kosten en de hogere afvalkosten zijn voor slechts een derde deel gecompenseerd.

OVERZICHT EFFECTEN PER PROGRAMMA

In onderstaand overzicht hebben wij de belangrijkste financiële effecten weergegeven per programma.

Meer uitgaven

Minder inkomsten

0. Bestuur	Parkeren	Precario, OZB, leges, belastingen	Coronaproof ambtelijke huisvesting	Digitalisering, thuiswerken	Communicatie dienstverlening
1. Veiligheid	Toezicht en Handhaving	VRZL			

2. Verkeer en vervoer	Parkeren	Reguleren bezoekers-stromen			
3. Economie	Toeristen-belasting	Marktgelden	Steun ondernemers		
4. Onderwijs	Onderwijs-huisvesting				
5. Sport, cultuur en recreatie	Huur gemeenschaps-accommodaties	Steun sport-verenigen	Steun culturele instellingen		
6. Sociaal domein	Vidar / WSW	Uitvoering TOZO	Bijstand	Continuering Zorg	Kinderopvang Noodopvang
7. Volksgezondheid en milieu	GGD	Afval-verwerking			
8. Volkshuisvesting	Projecten				

VERWACHTINGEN 2021

Wij blijven aan de hand van onze P&C-cyclus de invloed van corona op de uitvoering van onze begroting monitoren. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen indien nodig maatregelen om onze taken gedurende de corona pandemie zo goed mogelijk te blijven uitvoeren. Een en ander passend binnen het eerder beschreven plan van aanpak / begrotingskader. We blijven alert en flexibel inspelen op de steeds veranderde situaties. De effecten op de (middel) lange termijn, zijnde de risico's welke benoemd zijn zoals onder andere de impact op gemeentelijke belastingen, toename bijstand en het debiteurenrisico van de bedrijfskredieten (Tozo). Dit zijn ons inziens substantiële risico's waarvan nu niet duidelijk is wat de financiële impact voor onze begroting is en hoeveel compensatie daarvoor nog zal volgen. De piek in de bevolkingskrimp zal wellicht eerder komen dan gedacht. Het thuiswerken heeft als gevolg van corona een flinke impuls gekregen en duidelijk gemaakt dat het tijd- en plaats onafhankelijk werken ook in de nabije toekomst zal blijven bestaan.

In de 1^e rapportage 2021 hebben wij € 2,2 mln. ten laste van de reservering coronamiddelen gebracht, zoals het niet opleggen van reclamebelasting en precariobelasting voor terrassen in 2021 (€ 0,3 mln.) en het bijstellen van de parkeerinkomsten (€ 1,75 mln.). Tevens is aangegeven dat wij € 1,3 mln. oormerken voor de ondersteuning van de lokale culturele infrastructuur welke in volgende rapportages financieel nader worden toegelicht.

3. JAARREKENING

3.1 BALANS

INLEIDING

De jaarrekening maakt deel uit van de jaarstukken. Hiermee legt het College integraal verantwoording af aan de raad over de uitvoering van de begroting.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is voorgeschreven dat de jaarrekening bestaat uit:

- Balans en de toelichting daarop.
- Programmarekening en de toelichting daarop.

In de programmarekening worden per programma(lijn) de cijfers van de begroting en die van de jaarrekening gepresenteerd. Eventuele verschillen worden geanalyseerd. Deze analyse is opgenomen bij de cijfers per programmalijn onder hoofdstuk 2, vandaar dat deze niet nogmaals worden opgenomen in dit hoofdstuk.

Volgens de wettelijke regelingen mogen de door de raad geautoriseerde bedragen uit de begroting niet overschreden worden. De raad heeft het college geautoriseerd op het niveau van de programmalijnen. Op dit niveau dienen de verschillen tussen de jaarrekening en de begroting dus in beginsel klein te zijn. De marges zijn door de raad vastgelegd in het controleprotocol. Over de verschillen wordt gerapporteerd in de paragraaf onrechtmatigheid.

Tenzij anders vermeld, zijn alle bedragen in dit hoofdstuk x € 1.000.

ACTIVA	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	24.415	25.774
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen zoals provisies, kosten van notariële akten en het saldo van agio en disagio	8.743	9.575
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	1.593	932
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	14.079	15.267
Materiële vaste activa	356.852	348.221
Investerings economisch nut	150.930	157.950
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	81.984	79.047
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	123.938	111.224
Financiële vaste activa	12.194	11.681
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	4.020	3.245
Leningen aan woningbouwcorporaties	291	355
Leningen aan overige verbonden partijen	128	128
Overige langlopende leningen	7.755	7.953
Totaal vaste activa	393.461	385.676
Vlottende activa		
Voorraden	28.127	28.469
Grond- en hulpstoffen	2.135	2.133
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	7.000	7.180
Gereed product en handelsgoederen	18.992	19.156

ACTIVA	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	39.241	20.761
Vorderingen op openbare lichamen	27.907	14.081
Overige vorderingen	11.334	6.680
Liquide middelen	843	2
Kassaldi	17	2
Banksaldi	826	0
Overlopende activa	14.504	13.058
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.980	1.423
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	12.524	11.635
Totaal vlottende activa	82.601	62.290
TOTAAL GENERAAL	476.176	447.966
Verliescompensatie vennootschapsbelasting	0	0

PASSIVA	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Vaste passiva		
Eigen vermogen	62.886	57.933
Algemene reserves	21.596	21.805
Bestemmingsreserves	37.619	34.198
Gerealiseerde resultaat	3.671	1.930
Voorzieningen	9.825	9.547
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen	1.969	1.301
Voorzieningen voor risico's	646	1.341
Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.400	3.811
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	2.810	3.094
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	349.213	335.095
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen	8.500	9.053
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	308.058	291.985
Onderhandse leningen van openbare lichamen	32.600	34.000
Waarborgsommen	55	57
Totaal vaste passiva	421.924	402.575
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	24.927	18.523
Banksaldi	0	505
Overige schulden	24.927	18.018
Overlopende passiva	29.325	26.868
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	20.990	17.984
De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	5.696	2.282
De van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.406	5.460

PASSIVA	Ultimo 2020	Ultimo 2019
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.233	1.142
Totaal vlottende passiva	54.252	45.391
TOTAAL GENERAAL	476.176	447.966
Gewaarborgde geldleningen	1.629	3.003

3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR

Programma				Begroting voor bijstelling 2020	Begroting na bijstelling 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000							
Saldo van baten en lasten	Saldo van programma's	Baten	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	1.802	3.167	3.218	51
			1 VEILIGHEID	1.022	2.415	2.350	-65
			2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	5.163	4.854	6.096	1.242
			3 ECONOMIE	3.508	4.965	7.491	2.525
			4 ONDERWIJS	2.369	3.008	3.766	759
			5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	6.002	6.797	6.589	-208
			6 SOCIAAL DOMEIN	43.416	57.880	66.551	8.671
			7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	24.515	25.158	25.682	524
			8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	2.209	2.949	6.190	3.242
		Baten		90.005	111.193	127.933	16.740
		Lasten	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	-6.388	-8.164	-8.191	-27
			1 VEILIGHEID	-13.758	-15.037	-14.728	310
			2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-20.841	-23.483	-23.791	-308
			3 ECONOMIE	-8.637	-12.683	-13.212	-529
			4 ONDERWIJS	-10.164	-11.679	-12.390	-711
			5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-31.293	-35.459	-34.158	1.301
			6 SOCIAAL DOMEIN	-151.672	-170.619	-176.492	-5.873
			7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	-22.401	-27.471	-26.676	795
			8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-7.161	-7.968	-10.497	-2.530
		Lasten		-272.315	-312.564	-320.135	-7.571
		Saldo van programma's		-182.310	-201.371	-192.201	9.170
	Niet in de programma's	Algemene dekkingsmiddelen		213.809	229.052	230.741	1.689
		Overhead		-29.725	-35.444	-33.587	1.857
		Onvoorzien		-100	-100	0	100
		Vennootschapsbelasting		0	0	0	0
		Niet in de programma's		183.984	193.508	197.154	3.646
		Saldo van baten en lasten		1.674	-7.863	4.953	12.815
Mutaties reserves	Onttrekkingen	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING		6.961	13.760	13.720	-40
		1 VEILIGHEID		279	379	329	-50
		2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT		0	0	8	8
		3 ECONOMIE		0	2.806	3.194	388
		4 ONDERWIJS		0	177	177	0
		5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE		175	2.164	1.171	-993
		6 SOCIAAL DOMEIN		795	2.684	2.091	-593
		7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU		150	2.383	1.438	-945
		8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING		144	1.209	978	-231
		Onttrekkingen		8.504	25.562	23.105	-2.456
	Toevoegingen	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING		-7.511	-11.550	-14.801	-3.251
		1 VEILIGHEID		0	0	7	7
		2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT		0	0	-1.000	-1.000
		3 ECONOMIE		-191	-1.269	-2.649	-1.380
		5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE		-875	-1.398	-1.388	10
		6 SOCIAAL DOMEIN		-835	-1.708	-2.113	-405
		7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU		0	-448	-549	-101
		8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING		-767	-1.326	-1.894	-568
		Toevoegingen		-10.178	-17.699	-24.387	-6.688
		Mutaties reserves		-1.674	7.863	-1.282	-9.145
		Totaal		0	0	3.671	3.671

3.3 TOELICHTINGEN

3.3.1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

INLEIDING

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de volgende wettelijke en andere voorschriften:

- De gemeentewet, artikel 197;
- Het Besluit begroting en verantwoording (BBV)
- De door de gemeenteraad vastgestelde financiële verordeningen ex artikel 212, 213 en 213a.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen in het jaar waarin door de algemene vergadering van aandeelhouders hiertoe is besloten.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Als er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Eigen bijdragen vanuit het CAK

De wetgever heeft bepaald, dat de gemeente geen verantwoordelijkheid draagt voor de juistheid en volledigheid van de door het CAK geïnde eigen bijdragen voor Wmo hulp in de huishouding, voorzieningen voor wonen en vervoer en begeleiding. De accountant van het CAK geeft een zogenaamde Third Party Assurance rapportage af, waarmee wordt verklaard dat het CAK als serviceorganisatie 'in control' is. Daarmee wordt bedoeld, dat de procedure van berekenen, opleggen van de incasso's en afstorting van de geïncasseerde bijdragen aan de gestelde normen voldoet. Ondanks de derdenverklaring heeft de gemeente nog steeds een onzekerheid in de jaarrekening ten aanzien van de eigen bijdragen. Weliswaar kan op totaalniveau aansluiting worden gevonden tussen de door het CAK verstrekte afstortingsoverzichten en de eigen cliëntenadministratie in GWS. Het ontbreken van inkomensgegevens heeft tot gevolg dat de gemeente geen zekerheid kan krijgen of

op persoonsniveau een juiste bijdrage is geïncasseerd. Dit heeft tot gevolg dat de volledigheid van de eigen bijdragen ook niet is vast te stellen. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN BALANS

Vaste activa

De vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (verminderd, voor zover van toepassing, met het bedrag van daarvoor verkregen bijdragen, onttrekkingen uit reserves voor zover toegestaan, duurzame waardeverminderingen en de gecumuleerde afschrijvingen). In de raadsvergadering van 13 november 2020 heeft de Raad ingestemd met de Kadernota Vaste Activa voor de jaren 2020 tot en met 2023. Deze jaarrekening is opgemaakt op basis van de door de Raad goedgekeurde Kadernota Vaste Activa 2020 tot en met 2023.

Door een wijziging in het BBV zijn de nog niet in exploitatie genomen bouwgronden per 1 januari 2016 overgeheveld naar de vaste activa. De waarde van deze activa is vergeleken met de marktwaarde. Deels zijn deze afgeboekt of is een verliesvoorziening gevormd.

Immateriële vaste activa

De kosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening. Voor de kosten van onderzoek en ontwikkeling bedraagt de (restant) afschrijvingsduur maximaal 5 jaar. De bijdragen aan activa in eigendom van derden worden afgeschreven volgens de gehanteerde termijnen bij de materiële vaste activa.

Materiële vaste activa met economisch nut

De investeringen in materiële vaste activa met economisch nut zijn met ingang van het boekjaar 2015 gesplitst. De investeringen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven worden separaat weergegeven. Slijtende investeringen worden lineair afgeschreven, uitzonderingen hierop zijn de rioleringswerken en woonwagens. Beide investeringswerken worden annuïtair afgeschreven.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Omschrijving	Afschrijvingstermijn
Gebouwen	50 jaar
Renovatie gebouwen en woonwagenlocaties	25 jaar
Woonwagens, installaties, parkeermeters	15 jaar
Riolering	40 jaar
Haven	50 jaar
Inventarissen, inrichting en groot materieel	10 jaar
Klein materieel, automatisering, kantoormachines	5 jaar
Software, telefooncentrale	7 jaar

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen historische uitgifteprijs.

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

De afschrijvingsmethode van deze activa groep is lineair, met een afschrijvingsduur van 25 jaar voor wegen in de centra en 40 jaar voor de overige wegen, openbare verlichting, groenvoorzieningen, begraafplaatsen en de aanleg van speeltuinen. Verkeersregelinstallaties hebben een afschrijvingstermijn van 15 jaar, civieltechnische kunstwerken worden in 40 jaar afgeschreven.

Financiële vaste activa

De aandelen en deelnemingen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, nominale waarde dan wel op nihil (incourante aandelen/deelnemingen). De aandelen verkregen door verkoop van Essent aandelen zijn gewaardeerd volgens het advies van de Provincie Limburg. Dit advies is door de Provincie Limburg uitgebracht in samenwerking met landelijke accountantskantoren.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Zo nodig is een voorziening voor lagere verwachte marktwaarde in mindering gebracht.

Vorraden

De overige grond- en hulpstoffen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel lagere marktwaarde.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten. Aan de bouwgronden wordt rente over de boekwaarde per 1 januari toegerekend.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gerede producten en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde als de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich met name voor als voorraden incurant worden.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inning kansen. De afdekking van de vorderingen welke niet tot Werk en Inkomen behoren geschiedt vanuit de meerjarenbegroting. Op balansmoment wordt het restant saldo van deze voorziening gepresenteerd.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is doch redelijkerwijs in te schatten. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan een deel van de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Ook van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden behoren tot de voorzieningen, met uitzondering van de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Vanuit het GRP is er geen inzicht in de wijze waarop het riooltarief o.b.v. artikel 44, lid 1 BBV is opgebouwd. Daarom is de rioolvoorziening verwerkt o.b.v. nominale waarde en met inachtneming van artikel 44 lid 2 BBV.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Borg- en Garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

3.3.2 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020:

	Boekwaarde 31-12-2019	Investe- ringen	Desinves- -tering	Afschrij- -vingen	Afwaar- -deringen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen zoals provisies, kosten van notariële akten en het saldo van agio en disagio	9.575	0	0	832	0	0	8.743
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	932	676	0	15	0	0	1.593
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	15.267	579	0	848	919	0	14.079
Totaal	25.774	1.255	0	1.695	919	0	24.415

De afwaarderingen betreffen de afboekingen van de investeringen in de sportaccommodatie Glanerbrook conform het raadsvoorstel.

De investeringen bij de post **kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief** betreffen de sportaccommodatie Glanerbrook (€ 0,2 mln.), unilocatie Grevenbicht-Obbicht (€ 0,1 mln.) en de gebiedsontwikkeling President Kennedysingel te Sittard (€ 0,3 mln.). Bij de post **bijdragen aan activa in eigendom van derden** heeft het woon-zorgcomplex Hof van Serviam aan de Odasingel € 0,2 mln. gekregen en is € 0,4 mln. geïnvesteerd in de Zuid aansluiting Chemelot.

De post **kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen** betreft de geactiveerde boeterentes van de opgenomen geldleningen.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Investeringen economisch nut	150.930	157.950
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	81.984	79.047
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	123.938	111.224
Totaal	356.852	348.221

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 31-12-2019	Balans- verschui- ving	Investe- ringen	Desinves- -tering	Afschrij- -vingen	Afwaar- -dering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	17.458	-4.481	3.842	0	354	93	2.457	13.915
Woonruimten	8	-22	0	0	16	-34	0	4
Bedrijfsgebouwen	125.445	-1.420	2.507	0	4.367	-165	0	122.039
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	12.220	0	40	0	350	-39	6	11.943
Vervoermiddelen	30	0	0	0	7	0	0	23

	Boekwaarde 31-12-2019	Balans- vershui- ving	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- dering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2020
Machines, apparaten en installaties	1.985	0	143	0	189	0	0	1.939
Overige materiële vaste activa	804	0	118	0	128	0	18	776
Totaal	157.950	-5.923	6.650	0	5.411	-145	2.481	150.930

De kolom balansverschuivingen betreft het de overheveling van niet strategisch vastgoed naar de voorraden. Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan de investering. De boekwaarde van de in **erfpacht uitgegeven gronden** bedraagt ultimo boekjaar € 0,4 mln. (primo boekjaar € 0,4 mln.). Deze zijn verantwoord binnen de post **gronden en terreinen**. De aankoop van het voormalige V&D complex (€ 3,5 mln.) is in deze post geboekt. Het V&D complex is bestemd voor een gebiedsontwikkeling, "warme grond". De provinciale bijdrage ad. € 2,4 mln. is als bijdragen van derden verantwoord. De investeringen op de post **gebouwen** betreft voornamelijk Glanerbrook (€ 1,2 mln.) en de aankoop van de panden aan de Markt te Geleen (€ 0,9 mln.).

Op basis van de voorschriften dienen verliesvoorzieningen voor afwaardering in mindering gebracht te worden op het actief aan de debetzijde van de balans. In de kolom afwaardering zijn de mutaties in de verliesvoorzieningen opgenomen. In 2020 nam het saldo van de verliesvoorzieningen door de lagere boekwaarden van de activa met € 0,5 mln. af. Verder zijn in de kolom afwaarderingen de afwaarderingen opgenomen waarvoor geen verliesvoorzieningen zijn gevormd. In 2020 is de boekwaarde van de investeringen in de voormalige steenfabriek St. Rosa voor € 0,3 mln. afgeboekt. Het saldo van de verliesvoorzieningen bedraagt ultimo 2020 € 5,6 mln. (ultimo 2019 € 6,4 mln.).

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

	Boekwaarde 31-12-2019	Balans- verschuiving	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- dering	Bijdrage van derden	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	241	0	0	0	35	0	0	206
Bedrijfsgebouwen	6	0	0	0	6	0	0	0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	77.475	17	6.271	0	2.006	0	1.216	80.541
Vervoermiddelen	1	0	0	0	1	0	0	0
Machines, apparaten en installaties	1.324	0	3	0	87	0	0	1.237
Totaal	79.047	17	6.271	0	2.135	0	1.216	81.984

De investeringen van de post **grond-, weg- en waterbouwkundige werken** zijn uitgaven in rioleringswerken. De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 31-12-2019	Balans- verschuiving	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- dering	Bijdrage van derden	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	3.073	0	23	0	55	0	0	3.041
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	103.560	-17	18.532	0	4.279	331	1.237	116.228
Machines, apparaten en installaties	2.791	0	383	0	280	0	42	2.852
Overige materiële vaste activa	1.800	0	220	0	203	0	0	1.817
Totaal	111.224	-17	19.158	0	4.817	331	1.279	123.938

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. De grotere investeringen in **grond-, weg- en waterbouwkundige werken** betreffen de instandhouding en beheer openbare ruimte (IBOR) € 5,8 mln. De financiële afwikkeling van de aanleg ongelijkvloerse kruising Dr. Nolenslaan en de Hasseltsebaan leidde in 2020 tot een investering van € 2,5 mln. Voor de inrichting van de openbare ruimte bij Den Tempel in Sittard is in 2020 € 1 mln. besteed. Voor de verbetering van de toegang tot de A76 in Geleen is in 2020 € 1,6 mln. geïnvesteerd. De overige investeringen hebben betrekking op de openbare ruimte.

In 2020 is verliesvoorziening voor de boekwaarde van het project woonwagenlocatie Tudderenderweg met € 0,3 mln. toegenomen. Dit is opgenomen in de kolom afwaardering. Het saldo van de verliesvoorzieningen bedraagt ultimo 2020 € 1,3 mln. (ultimo 2019 € 1,0 mln.).

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Investe- ringen	Bijdragen derden	Aflossingen	Afwaarde- ring	Boekwaarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	3.245	876	0	0	101	4.020
Leningen aan woningbouwcorporaties	355	0	0	64	0	291
Leningen aan overige verbonden partijen	128	0	0	0	0	128
Overige langlopende leningen	7.953	108	0	235	71	7.755
Totaal	11.681	984	0	299	172	12.194

Onderstaand zijn de **kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen** weergegeven.

Deelneming / aandelen	Aantal aandelen 31-12-2020	Ontvangen dividend 2020 ¹⁾	Nominale waarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Bank Nederlandse Gemeenten	175.266	500	438	438	438
CBL Vennootschap B.V. 's-Hertogenbosch	14.701	0	0,1	0,1	0,1
Verkoop Vennootschap B.V. 's -Hertogenbosch	14.701	0	0,1	0,1	0,1
Claim Staat Vennootschap B.V. 's-Hertogenbosch	14.701	0	0,1	0,1	0,1
Enexis N.V. 's -Hertogenbosch	1.100.250	897	1.100	1.100	1.100
Vordering op Enexis N.V. 's -Hertogenbosch	14.701	0	0,1	0,1	0,1
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. 's-Hertogenbosch	1.100.250	0	11	0	0
Nazorg Limburg B.V. ²⁾	2.330	0	1	0	0
N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg ²⁾	33	0	150	0	0
Onroerend Goed Maatschappij de Witse BV ²⁾	1	0	0	0	0
Reinigingsdienst Westelijke Mijnstreek N.V. (RWM)	615	113	61	61	61
Mijn Streekwarmte B.V. ³⁾	1.986.000	0	1.986	1.030	1.130
Mijn Streekwarmte B.V. informele kapitaalstorting		0	1.391	1.391	515
Totaal		1.510		4.020,4	3.244,4

1) Betreft in 2020 ontvangen dividend over boekjaar 2019.

2) De incurante aandelen/deelnemingen waar geen dividend en/of andere uitkeringen van verwacht mogen worden, zijn in de balans van de gemeente Sittard-Geleen zonder waarde gewaardeerd.

3) Besluit tot oprichting in 2015 genomen, de participatie in het aandelenkapitaal is in 2019 deels gerealiseerd.

Het nemen en houden van aandelenbelangen moet een publiek belang dienen. De gemeentewet, de wet FIDO en de financiële verordening van de gemeente Sittard-Geleen schrijven een dergelijke motivering voor. Het College heeft op 13 februari 2007 ten aanzien van het houden van aandelen de beleidslijn vastgesteld dat aandelen zonder publiek belang worden afgestoten voor zover of zodra die verhandelbaar zijn.

Voor het aandelenkapitaal in Mijn Streekwarmte B.V. is in 2020 een verliesvoorziening gevormd. De afwaardering bedraagt in 2020 € 1,0 mln. (ultimo 2019 € 0,9 mln.).

Leningen aan woningbouwcorporaties betreffen de op basis van een doorsluisconstructie opgenomen geldleningen welke verstrekt zijn aan diverse woningbouwcorporaties. De balanspositie van de leningen aan overige verbonden partijen betreft de in 2006 aan de Kredietbank Limburg verstrekte geldlening.

De verstrekte geldleningen binnen de post overige langlopende leningen betreffen voornamelijk de in het sociaal domein verstrekte geldleningen. Het saldo van de verliesvoorziening wegens oninbare leningen bedraagt ultimo 2020 € 0,4 mln. (ultimo 2019 € 0,3 mln.).

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De in de balans opgenomen Voorraden bestaan uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2019
Overige grond- en hulpstoffen	2.135	2.133
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	7.000	7.180
Gereed product en handelsgoederen	18.992	19.156
Totaal	28.127	28.469

De voorziening tekorten voor de **overige grond- en hulpstoffen** bedraagt ultimo 2020 € 39.000 (ultimo 2019 € 683.000).

Van de **bouwgronden in exploitatie** kan van het verloop in 2020 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2019	Investe- ringen	Opbreng- -sten	Winstuit- -name	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2020
Afbouw Zrs Fase 1	19	235	0	0	254	10	244
Bedrijvenstad Fortuna	411	55	871	798	393	0	393
Bedrijventerrein Rwt	245	2	0	0	247	23	224
Businesspark Geleen	5.223	161	674	0	4.710	852	3.858
Engelenhof	-717	508	1	0	-210	0	-210
Herontwikkeling Frans Klooster	-16	12	0	0	-4	106	-110
Holtum Noord III *	-549	40	11	79	-441	0	-441
Kantorenpark Fortuna	2.841	70	12	0	2.899	461	2.438
Kantorenpark Station	1.647	42	0	0	1.689	525	1.164
Langs De Groene Weg	334	13	5	0	342	171	171
Leijenbroekerweg/Vijverweg	559	15	0	0	574	27	547
Mauritspark Herontwikkeling	286	39	0	0	325	1.201	-876
Middengebied Dassenkuil Nrd	55	1	0	0	56	0	56
Mijn Zuid	-681	322	0	0	-359	0	-359
Molenbeek	0	-15	-15	0	0	0	0
Op De Langfoor	-82	21	0	0	-61	38	-99
Eindtotaal	9.575	1.521	1.559	877	10.414	3.414	7.000

De voorziening tekorten bouwgrond in exploitatie bedraagt ultimo 2020 € 3,4 mln. (ultimo 2019 € 2,4 mln.).

De verwachte eindresultaten van de bouwgronden in exploitatie kan als volgt worden weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)
Afbouw Zrs Fase 1 *	254	36	280	10
Bedrijvenstad Fortuna **	393	169	877	-315
Bedrijventerrein Rwt *	247	1	225	23
Businesspark Geleen *	4.710	460	4.318	852
Engelenhof **	-210	200	0	-10
Herontwikkeling Frans Klooster *	-4	110	0	106
Holtum Noord III **	-441	1.648	1.520	-313
Kantorenpark Fortuna *	2.899	374	2.812	461
Kantorenpark Station *	1.689	355	1.519	525
Langs De Groene Weg *	342	7	178	171
Leijenbroekerweg/Vijverweg *	574	13	560	27
Mauritspark Herontwikkeling *	325	3.734	2.858	1.201
Middengebied Dassenkuil Nrd	56	2	58	0
Mijn Zuid **	-359	284	-60	-15
Molenbeek	0	0	0	0
Op De Langfoor *	-61	98	0	37
Eindtotaal	10.414	7.491	15.145	2.760

* Deze bedragen zijn opgenomen in de verliesvoorziening bouwgrond in exploitatie.

** De geraamde positieve eindresultaten van de projecten worden niet als gerealiseerd beschouwd en daarom niet toegevoegd aan de algemene reserve grondexploitatie.

In 2020 is voor € 5,9 mln. aan niet strategisch vastgoed overgeheveld vanuit de materiële vaste activa met economisch nut naar de post **gereed product en handelsgoederen**. De boekwaarde van de in 2020 verkochte onroerende zaken is € 5,6 mln. De afschrijvingen bedroegen in 2020 € 0,5 mln. De voorziening tekorten gereed product en handelsgoederen bedraagt ultimo 2020 € 0,3 mln. (ultimo 2019 € 0 mln.).

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Onderstaand een specificatie van in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar:

	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	28.724	817	27.907	14.081
Overige vorderingen	20.454	9.120	11.334	6.680
Totaal	49.178	9.937	39.241	20.761

De **vorderingen op openbare lichamen** en **overige vorderingen** betreffen zowel de privaat- als publiekrechtelijke debiteuren vorderingen. Dus ook de vorderingen vanuit Belastingen en Werk en Inkomen zijn hierin opgenomen.

De voorziening oninbaarheid heeft ultimo 2020 voor ongeveer € 5,0 mln. betrekking op de debiteuren Werk en Inkomen (ultimo 2019 € 5,1 mln.). Voor de overige privaat- en publiekrechtelijke vorderingen bedraagt ultimo 2020 de voorziening voor oninbaarheid € 4,9 mln. (ultimo 2019 € 5,1 mln.)

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2019
Kassaldi	17	2
Banksaldi	826	0
Totaal	843	2

Gemeente Sittard-Geleen heeft een kredietfaciliteit bij de BNG, maar hoefde daar ultimo 2020 geen gebruik van te maken.

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2019
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.980	1.423
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	12.524	11.635
Totaal	14.504	13.058

In de overlopende activa is een verliesvoorziening van € 1,0 mln. ultimo boekjaar (ultimo 2019 € 0,9 mln.) opgenomen.

Een specificatie van de nog te ontvangen bedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen is in onderstaande tabel weergegeven.

	Saldo 01-01-2020	Toevoeging 2020	Ontvangst 2020	Saldo 31-12-2020
Rijksvoorschotten SOZA	0	1.033	988	45
Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, Algemene Uitkering	1.223	745	1.223	745
Provincie Limburg, Duurzaamheid	200	0	0	200
Provincie Limburg, Stedelijke ontwikkeling	0	990	0	990
Totaal	1.423	2.768	2.211	1.980

Schatkistbankieren

De gemeente is verplicht alle liquide middelen boven een drempelbedrag van 0,75% van de begrotingsomvang bij het Ministerie van Financiën aan te houden. Het drempelbedrag is gedefinieerd als een gemiddeld bedrag per kwartaal. Dat betekent dat het gemiddelde van het bedrag aan overtollige middelen dat een decentrale overheid gedurende het kwartaal elke dag buiten de schatkist heeft aangehouden niet boven het drempelbedrag mag liggen. Alleen positieve saldi tellen mee voor de benutting van het drempelbedrag.

Uit onderstaande tabel die inzicht geeft in de benutting van het drempelbedrag, blijkt dat de gemeente in 2020 binnen de drempel gebleven is.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar	2020		
(1)	Drempelbedrag	2433,9525			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.829	2.037	1.294	474
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	605	397	1.140	1.960
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag				
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	324.527			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	324.527			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar	2020		
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	2433,9525			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	166.455	185.341	119.061	43.568
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) – (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	1.829	2.037	1.294	474

PASSIVA

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2019
Algemene reserves	21.596	21.805
Bestemmingsreserves	37.619	34.198
Gerealiseerde resultaat	3.671	1.930
Totaal	62.886	57.933

Het Rijk heeft 17 maart 2020 besloten om vanwege het coronavirus uitzonderlijke economische maatregelen te nemen. Doel is om naast de publieke gezondheid ook banen en inkomens te beschermen en de gevolgen voor zzp'ers, mkb-ondernemers en grootbedrijven op te vangen. Gemeenten zullen volledig gecompenseerd worden voor het extra beroep op aanvullende bijstand, bedrijfskapitaal en voor uitvoeringskosten. De gevolgen van het coronavirus voor onze maatschappij kunnen deels hun weerslag krijgen op de lokale overheid. Een mogelijke economisch recessie kan gevolgen hebben voor onder meer grondexploitaties, verstrekte geldleningen, vastgoed exploitaties, gesubsidieerde instellingen en de GGD. Het eigen vermogen van de gemeente is een dekkingsmiddel om risico's (deels) af te dekken.

In de bijlage bij de jaarrekening is een toelichting op de mutaties. In de kolom de afschrijvingen staan de onttrekkingen welke als compensatie dienen voor afschrijvingen op activa. Onderstaande tabel bevat het verloopoverzicht per reserve in 2020.

	Mutaties 2020					
	Boek-waarde 01-01-2020	Toe-voeging	Ont-trekking	Bestemming resultaat 2019	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boek-waarde 31-12-2020
Algemene reserves						
Algemene reserve, algemene middelen	21.005	7.724	9.197	1.930	0	21.462
Taakmutaties algemene uitkering	115	0	96	0	0	19

	Mutaties 2020					
	Boek- waarde 01-01-2020	Toe- voeging	Ont- trekking	Bestemming resultaat 2019	Vermindering ter dekking van af- schrijvingen	Boek- waarde 31-12-2020
Incidentele ruimte nieuw beleid 2009	685	0	570	0	0	115
Totaal algemene reserves	21.805	7.724	9.863	1.930	0	21.596
Overige bestemmingsreserves						
Reserve economische ontwikkeling	1.466	40	0	0	0	1.506
Reserve jeugdolympiade	18	9	27	0	0	0
Reserve investeringen VRO	149	0	0	0	0	149
Algemene reserve grondexploitatie	386	995	1.033	0	0	348
Risicoreserve	1.708	880	971	0	0	1.617
Calamiteiten reserve	2.113	4.208	0	0	0	6.321
Bestemmingsreserve riolering	38	20	0	0	0	58
Res nat actieplan sport-bewegen	43	0	0	0	0	43
Egalisatiereserve ISV 3	1.492	0	0	0	0	1.492
Bestem res exploitatie Brandweer Zuid-Limburg 2012-2020	29	0	29	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen Ruimtelijke Ontwikkeling	573	508	400	0	0	681
Reserve inzake verplichtingen Economische Ontwikkeling	6.171	650	1.283	0	0	5.538
Reserve inzake verplichtingen Maatschappijlijke Ontwikkeling	832	307	326	0	0	813
Reserve inzake verplichtingen team Planning & Opdrachten	452	24	153	0	0	323
Reserve inzake verplichtingen team Beheer & Ontwerp	136	0	0	0	0	136
Reserve inzake verplichtingen team Projecten	217	1.065	8	0	0	1.274
Reserve inzake verplichtingen team Wijkbeheer	0	32	0	0	0	32
Reserve inzake verplichtingen team Vergunningen	191	549	111	0	0	629
Reserve inzake verplichtingen team Handhaving	0	136	0	0	0	136
Reserve inzake verplichtingen team Ontwikkeling	551	134	512	0	0	173
Reserve inzake verplichtingen team Uitkeren	138	39	138	0	0	39
Reserve inzake verplichtingen team Ondersteuning	58	0	6	0	0	52
Reserve inzake verplichtingen team Openbare Orde & Veiligheid	120	-7	35	0	0	78
Reserve inzake verplichtingen team Concerncontrol	2	0	2	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen team Facilitaire Services	151	0	151	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen team A&D	5	720	5	0	0	720
Reserve inzake verplichtingen team HRM	0	25	0	0	0	25
Reserve inzake verplichtingen team FIN	113	0	73	0	0	40
Reserve inzake verplichtingen Griffie	170	42	3	0	0	209
Reserve Bedrijfsvoering Versnelling Kadernota 2015	6.208	0	1.637	0	0	4.571
Ongehinderd Logistiek Systeem en	1.514	0	0	0	0	1.514

	Mutaties 2020					
	Boek- waarde 01-01-2020	Toe- voeging	Ont- trekking	Bestemming resultaat 2019	Vermindering ter dekking van af- schrijvingen	Boek- waarde 31-12-2020
logistiek knooppunt Born						
Reserve Sittard Revisited	725	230	57	0	0	898
Reserve Centrum Geleen	1.104	70	313	0	0	861
Reserve regionale bevolkingsdaling DUB	838	374	0	0	0	1.212
Bestemmingsreserve planmatig onderhoud sportaccommodaties	135	0	135	0	0	0
Bestemmingsreserve Ontwikkeling	1.142	589	826	0	0	905
Spaarfonds	246	0	246	0	0	0
Reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting	1.736	169	467	0	0	1.438
Bestemmingsreserve planmatig onderhoud vastgoed	3.082	0	3.082	0	0	0
Bestemmingsreserve incidentele dekking taakstellingen	146	1.529	527	0	0	1.148
Revolverend fonds duurzame gebouwen	0	206	0	0	0	206
Reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	0	5.328	2.894	0	0	2.434
Totaal overige bestemmingsreserves	34.198	18.871	15.450	0	0	37.619
Totaal reserves	56.003	26.595	25.313	1.930	0	59.215

De **algemene reserve** is bestemd om het financiële weerstandsvermogen op peil te houden. Tevens functioneert de algemene reserve als bufferfunctie voor onvoorziene toekomstige incidentele verliezen, voortvloeiend uit de reguliere bedrijfsvoering en als algemeen dekkingsmiddel (voor zover vrij besteedbaar).

De **bestemmingsreserves inzake verplichtingen** zijn bedoeld voor het reserveren van gelden om het door de raad goedgekeurd beleid waarvan uitvoering nog niet in het boekjaar heeft plaatsgevonden, in de toekomst uit te kunnen voeren. Ten einde onnodig beslag op de middelen te voorkomen dient een verplichting in maximaal 2 jaar afgewikkeld te zijn.

Voorzieningen

In de bijlage bij de jaarrekening zijn de mutaties binnen de voorzieningen inclusief onderbouwing opgenomen. Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde 01-01-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen	1.301	893	115	110	1.969
Voorzieningen voor risico's	1.341	0	0	695	646
Voorzieningen ter egalisering van kosten	3.811	806	0	217	4.400
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	3.094	596	0	880	2.810
Totaal	9.547	2.295	115	1.902	9.825

In onderstaande tabel is het verloop van de voorzieningen weergegeven. In de bij de jaarrekening is de onderbouwing opgenomen.

	Mutaties 2020				
	Boekwaarde 01-01-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen					
Voorziening WGA eigen risico drager	38	0	0	19	19
Voorziening pensioenverzekering gewezen wethouders	908	452	0	65	1.295
Voorziening zorgkosten jeugdzorg	115	0	115	0	0
Voorziening frictiekosten RUD	240	0	0	26	214
Voorziening vakantiedagenverplichting Vidar BV	0	441	0	0	441
Totaal	1.301	893	115	110	1.969
Voorzieningen voor risico's					
Voorziening GREX en binnenstedelijke projecten	1.197	0	0	667	530
Voorziening MFA Sittard Zuid	144	0	0	28	116
Totaal	1.341	0	0	695	646
Voorzieningen ter egalisering van kosten					
Voorziening groot onderhoud schoolgebouw	484	69	0	104	449
Voorz groot onderhoud cultureel centrum	1.737	400	0	44	2.093
Voorz onderhoud parkeerinstallaties	618	118	0	0	736
Voorz groot onderhoud OMC	972	219	0	69	1.122
Totaal	3.811	806	0	217	4.400
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is					
Voorziening riolering	1.434	233	0	438	1.229
Voorziening onderhoud bluswatersloten	74	53	0	27	100
Voorziening afvalverwijdering	1.586	0	0	415	1.171
SSC-ZL Afwikkeling liquidatie	0	310	0	0	310
Totaal	3.094	596	0	880	2.810
Totaal voorzieningen	9.547	2.295	115	1.902	9.825

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over het jaar 2020.

	Saldo 01-01-2020	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen	9.053	0	553	8.500
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	291.985	30.000	13.927	308.058
Onderhandse leningen van openbare lichamen	34.000	0	1.400	32.600
Waarborgsommen	57	2	4	55
Totaal	335.095	30.002	15.884	349.213

De rentelasten voor het jaar 2020 met betrekking tot de vaste schulden bedragen € 8,5 mln. (2019 € 9,7 mln.).

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2019
Banksaldi	0	505
Overige schulden	24.927	18.018
Totaal	24.927	18.523

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2019
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	20.990	17.984
De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	5.696	2.282
De van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.406	5.460
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.233	1.142
Totaal	29.325	26.868

Onderstaand zijn de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren gespecificeerd:

Ontvangen voorschotbedragen Rijk:

	Saldo 01-01-2020	Ontvangst 2020	Vrijval - Terugbetaling 2020	Saldo 31-12-2020
Rijksvoorschotten SOZA	46	0	46	0
Nog te betalen Min Biza Algemene Uitkering	873	0	873	0
Subsidie ontvangsten Min I&M Geluidsanering	139	0	0	139
RVO Uitkering woningen hoogspanning	132	0	0	132
Voorschot Min Justitie en Veiligheid	196	31	196	31
Voorschot Min VWS SPUK subsidie sport	707	1.368	625	1.450
Voorschot Min Justitie en Veiligheid ondermijning spookbedrijven	60	59	76	43
Voorschot Min Justitie en Veiligheid ondermijning hennepplantages	79	72	79	72
Voorschot Min Justitie en Veiligheid bestrijding HIC	49	0	49	0
Voorschot Min VWS SPUK Sportakkoord 2020	0	35	35	0
Voorschot Min Economische Zaken en Klimaat Extern Advies Warmtetransitie	0	21	0	21
Voorschot Min Infrastructuur en Waterstaat	0	1.966	0	1.966
Voorschot Min Biza Reductie Energieverbruik	0	421	0	421
Voorschot Min EZ Regionale Energie Strategie	0	54	0	54
Voorschot Min Justitie en Veiligheid Kwetsbare Groepen Gedrag	0	379	6	373
Voorschot Min Financiën Toeslagen	0	30	0	30
Voorschot Min VWS Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19	0	213	0	213
Voorschot Min OCW Onderwijsachterstandenbeleid	0	705	0	705

	Saldo 01-01- 2020	Ontvangst 2020	Vrijval - Terugbetaling 2020	Saldo 31-12-2020
Voorschot Min Biza Skaeve Huse	0	46	0	46
Totaal	2.282	5.400	1.948	5.696

Ontvangen voorschotbedragen overige Nederlandse overheden:

	Saldo 01-01-2020	Ontvangst 2020	Vrijval - Terugbetaling 2020	Saldo 31-12-2020
Voorschotbedrag verplichtingen Maatschappij	267	136	166	237
Vooruitontvangen Provincie Limburg Maatschappelijke Ontwikkeling	0	47	0	47
Vooruitontvangen Provincie Limburg team Ruimte & Economie	850	620	850	620
Voorschot Provincie Limburg BDU Verkeer	460	4	255	209
Voorschot gemeente Heerlen ESF subsidie	703	0	560	143
Vooruitontvangen gemeente Heerlen Job Creation	30	0	0	30
Vooruitontvangen Provincie Limburg Corio Glana	900	0	900	0
Vooruitontvangen Provincie Limburg Stedelijke Ontwikkeling Sittard	1.410	0	1.410	0
Vooruitontvangen Provincie Limburg Project Mariahof	450	0	450	0
Vooruitontvangen VNG Verduurzaming koopwoningen	73	0	42	31
Vooruitontvangen Provincie Limburg LPDG	12	0	12	0
Vooruitontvangen Provincie Limburg visie Ptuin centrum Geleen	42	255	233	64
Vooruitontvangen Provincie Limburg EO RO projecten	33	0	8	25
Vooruitontvangen Provincie Limburg Ligne	230	0	230	0
Totaal	5.460	1.062	5.116	1.406

Met ingang van het begrotings- en verantwoordingsjaar 2008 dienen de niet bestede middelen van uitkeringen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel als voorschotbedragen overheid op de balans te komen, onder de overlopende passiva.

Gewaarborgde geldleningen

Het in de balans opgenomen bedrag voor verstrekte waarborgen omvat de restant lening positie per ultimo boekjaar waarvoor de gemeente garant staat. Deze leningen zijn door financiële instellingen verstrekt aan natuurlijke- en rechtspersonen. In het paragraaf 3.5 is een overzicht van de gewaarborgde geldleningen opgenomen. De positie ultimo 2020 waarvoor de gemeente garant staat bedraagt € 1,6 mln. (ultimo 2019 € 3,0 mln.). Een groot gedeelte van de gewaarborgde geldleningen, t.w. € 0,5 mln., heeft betrekking op woningen waarvan de risico's zijn afgedekt door de mogelijkheid van hypotheekrecht. De restant borgstelling van de garantiestelling RWM N.V. bedraagt € 0,3 mln.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

In de toelichting op de balans worden de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen vermeld waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden.

Onderstaand zijn de belangrijkste verplichtingen weergegeven:

- Ultimo 2020 heeft de gemeente een verplichting voor circa € 3,1 mln. wegens niet opgenomen verlofuren.
- Als gevolg van jaarlijkse continuering van contracten inzake ICT-hardware en glasvezelverbindingen inclusief internet, bedraagt de restant-verplichting ultimo 2020 € 2,8 mln.
- De verplichting voor de exploitatie, beheer en onderhoud van het Kasteelpark te Born bedraagt jaarlijks € 64.000. De looptijd is tot 30 november 2025.
- De Vrije Energie BV en Enexis BV zijn onze energieleveranciers voor de openbare ruimte. De jaarlijkse uitgaven bedragen € 0,6 mln.
- De exploitatieovereenkomst met Het Anker welke tot 31 december 2024 loopt heeft een jaarlijkse verplichting van € 0,7 mln.
- De dienstverleningsovereenkomst met Glanerbrook heeft een jaarlijkse verplichting van € 2,6 mln. De einddatum is 31 december 2024.
- Meerjaren convenant VVV Zuid-Limburg en lokale overheden tot en met 2026 heeft een jaarlijkse verplichting van € 0,2 mln.
- Voor de jaarlijkse controle van de jaarstukken voor de jaren 2020 tot en met 2022 is een 4-jarig contract afgesloten met Deloitte. De totale verplichting bedraagt € 380.000. De jaarlijkse kosten bedragen € 95.000. De restantverplichting ultimo 2020 bedraagt nog € 190.000.
- Met RWM N.V. is een contract voor onbepaalde tijd afgesloten, de jaarlijkse vergoeding bedraagt circa € 8,7 mln.
- De leaseovereenkomsten bedrijfsvoertuigen van het team Wijkbeheer lopen tot maart 2025, jaarlijkse kosten bedragen € 0,45 mln.
- Voor Vidar heeft de Gemeente de panden aan de Millenerweg te Sittard gehuurd tot 6 december 2022. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt € 0,7 mln.
- De onderhoudskosten voor (taak)specifieke applicaties binnen Vidar bedraagt jaarlijks € 0,2 mln.
- De verplichting voor de rugzakjes van het in 2020 overgenomen personeel van Vidar BV bedraagt € 0,5 mln.
- Voor de opvang zwerfdieren binnen onze gemeente is een verplichting met Stichting Dierenbescherming Limburg aangegaan tot 1 januari 2020. Het bedrag voor 2020 bedroeg € 113.000 gebaseerd op € 1,22 per inwoner, deze overeenkomst is stilzwijgend verlengd.

Gebeurtenissen na balansdatum

Het COVID-19 (Corona) virus vraagt vanaf voorjaar 2020 veel aandacht. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

3.3.3 TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN

Verschillenanalyse tussen begroting na wijziging en realisatie

Voor de toelichting op de verschillen tussen de begroting na wijziging en de realisatie wordt verwezen naar hoofdstuk 2.1 programmaverantwoording in het begin van het jaarverslag. Deze analyse maakt integraal onderdeel uit van de jaarrekening.

Onvoorzien

De toelichting op het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorzien is toegelicht bij Onvoorzien, hoofdstuk 2.1 programmaverantwoording.

Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op de gemeente Sittard-Geleen. Het voor de gemeente Sittard-Geleen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

bedragen x € 1	G.J.C. Kusters	J. Vis
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	128.893	101.506
Beloningen betaalbaar op termijn	20.694	19.478
<i>Subtotaal</i>	<i>149.587</i>	<i>120.984</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	149.587	120.984
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019 bedragen x € 1	G.J.C. Kusters	J. Vis
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	122.582	100.225
Beloningen betaalbaar op termijn	19.756	18.269
<i>Subtotaal</i>	<i>142.338</i>	<i>118.494</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	194.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	142.338	118.494
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

3.3.4 ANALYSE BEGROTINGSAFWIJINGEN EN RECHTMATIGHEID

Iedere begrotingsoverschrijding aan het einde van het boekjaar is onrechtmatig. Niet alle begrotingsoverschrijdingen wegen mee in het rechtmatigheidsoordeel van de accountant. In het onderdeel begrotingscriterium uit het controleprotocol 2020 zijn de soorten begrotingsoverschrijdingen met de bijbehorende consequentie voor het accountantsoordeel vastgesteld.

Bij de begrotingsrechtmatigheid vindt er een toets plaats op de lasten, reserves en investeringen. Bij de reserves en investeringen is geen onrechtmatigheid geconstateerd.

Dit is wel het geval bij de lasten.

Een overschrijding in de lasten is onrechtmatig als de afwijking op programmaniveau groter is dan 1% van de begrote lasten en tenminste € 50.000 bedragen. Uit onderstaande tabel blijkt dat € 9,91 mln. van de lastenoverschrijding volgens het controleprotocol onrechtmatig is.

De onrechtmatigheid telt niet mee in het oordeel van de accountant omdat:

De overschrijding in de lasten gedekt worden uit direct gerelateerde baten.

Dit komt voor bij de programma's:

2. Verkeer, vervoer en waterstaat
3. Economie
4. Onderwijs
6. Sociaal domein
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

	Programma bedragen x € 1.000	Begroting voor bijstelling 2020	Begroting na bijstelling 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020	Onrecht- matig
Baten	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	1.802	3.167	3.218	51	
	1 VEILIGHEID	1.022	2.415	2.350	-65	
	2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	5.163	4.854	6.096	1.242	
	3 ECONOMIE	3.508	4.965	7.491	2.525	
	4 ONDERWIJS	2.369	3.008	3.766	759	
	5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	6.002	6.797	6.589	-208	
	6 SOCIAAL DOMEIN	43.416	57.880	66.551	8.671	
	7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	24.515	25.158	25.682	524	
	8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	2.209	2.949	6.190	3.242	
Baten		90.005	111.193	127.933	16.740	
Lasten	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	-6.388	-8.164	-8.191	-27	-
	1 VEILIGHEID	-13.758	-15.037	-14.728	310	-
	2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-20.841	-23.483	-23.791	-308	-308
	3 ECONOMIE	-8.637	-12.683	-13.212	-529	-529
	4 ONDERWIJS	-10.164	-11.679	-12.390	-711	-711
	5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-31.293	-35.459	-34.158	1.301	-
	6 SOCIAAL DOMEIN	-151.672	-170.619	-176.942	-5.873	-5.873
	7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	-22.401	-27.471	-26.676	795	-
	8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-7.161	-7.968	-10.497	-2.530	-2.530
Lasten		-272.315	-312.564	-320.135	-7.571	-9.950

INCIDENTELE BATEN EN LASTEN JAARREKENING 2020

x € 1.000 *		Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
Programma	Toelichting	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0. Bestuur en ondersteuning	Ontvangen pensioenuitkering wethouder welke gestort is in de voorziening pensioenverzekering gewezen wethouders ter dekking van toekomstige kosten ouderdomspensioen	-	-	452	452	452	452
	Coronaproof maken gemeentelijke panden inclusief extra kosten schoonmaak	-	-	100	-	199	-
	Minder (facilitaire) kosten als gevolg van thuiswerken (Corona)	-	-	-50	-	-50	-
	Noodzaak digitaal overleggen stijging kosten mobiele telefonie (en kosten doorschakeling) en toename vraag in mobiele devices inclusief uitbreiden internet bandbreedte.	163	-	163	-	163	-
	Dividend aandelen BNG	-	500	-	220	-	220
	Dividend RWM	-	-	-	41	-	-25
	Dividend Enexis	-	730	-	771	-	771
	Dividend Attero Holding	-	-	-	61	-	60
	Storting in voorziening Dubieuze Debiteuren	-	-	-	-	45	-
	Taakmutatie GF: Corona effecten COVID -19	-	-	-19	-	-	-
	Ontvangen compensatie voor COVID-19 via het gemeentefonds prorap 3 2020	-	-	-	1.534	-	-
	Stortingen en onttrekkingen met betrekking tot reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting	169	467	169	467	169	467
	Onttrekking verplichtingenreserve inzake de verhuizing naar de Geleenbeeklaan	-	-	151	151	151	151
	Bestemming jaarrekeningresultaat ten behoeve van opleidingen infovoorziening management	-	-	100	100	100	100
	Jaarlijkse storting in de calamiteitenreserve ten behoeve van personele knelpunten	183	-	183	-	183	-
	Storting in calamiteitenreserve ten behoeve van eigen risicodragerschap 3e jaar WW	-	-	38	-	42	-
	Dotatie in reserve Verplichtingen A en D inzake spoor 3 DATA-RAD prorap 3 2020	-	-	295	-	295	-

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Dotatie in reserve Verplichtingen A en D inzake BAG Projectwaarde Oppervlakte prorap 4 2020	-	-	100	-	100	-
		Dotatie in reserve Verplichtingen A en D inzake Onderzoek projecten prorap 4 2020	-	-	50	-	50	-
		Dotatie in reserve Verplichtingen A en D inzake Printers en GT Connect prorap 4 2020	-	-	275	-	275	-
		Onttrekking PB 2019 inzake achtervang ombuigingen uit reserve nieuw beleid 2009	-	400	-	400	-	400
		Onttrekking reserve Versnelling Bedrijfsvoering inzake Talentprogramma 2020	-	-	-	-	-	22
		Onttrekking reserve Versnelling Bedrijfsvoering inzake Visie Huisvesting	-	-	-	-	-	60
		Onttrekking reserve Versnelling Bedrijfsvoering inzake organisatie ontwikkeling team Financien	-	-	-	75	-	75
		Storting in de reserve Versnelling Bedrijfsvoering inzake Zaaksystemen prorap 2020-4	-	-	114	-	114	-
		Onttrekking reserve Versnelling Bedrijfsvoering inzake Zaakgericht Werken prorap 2020-3	-	-	-	234	-	234
		Onttrekking reserve Versnelling Bedrijfsvoering inzake Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) prorap 2020-2	-	-	-	300	-	300
		Onttrekking reserve Versnelling Bedrijfsvoering inzake verbetering bedrijfsvoering prorap 2018-2	-	50	-	50	-	-
		Dotatie in de calamiteitenreserve inzake positionering Financiën en Control	-	-	-	-	275	-
		Dotatie in de calamiteitenreserve inzake overgang GEO naar het Gegevenshuis	-	-	-	-	85	-
		Dotatie in de calamiteitenreserve inzake resultaat kostenplaatsen 2020	-	-	-	-	2.666	-
		Bijdrage kosten GR SSC-ZL 2019 uit risicoreserve prorap 2020-4	-	-	-	300	-	300
		Storting in de risicoreserve inzake resultaatwaarschuwing (50%)- PB 2019	1.210	-	1.210	-	1.210	-

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Onttrekking algemene reserve inzake resultaat prorap 2018-4	-	176	-	176	-	176
		Saldo stortingen resultaat PB2017 naar achtervang algemene reserve en onttrekking inzake Kaderbrief 2017 inzake achtervang sociaal domein	-	245	-	245	-	245
		Saldo storting surplus PB2018 naar achtervang algemene reserve en correctieboekings herstelplan	-	30	-	30	-	30
		Onttrekking algemene reserve inzake bijdrage tekort programma begroting 2020	-	-	-	1.669	-	1.669
		Storting algemene reserve PB2019	3.277	-	3.277	-	3.277	
		In de 4 rapportages 2020 is enerzijds besloten € 0,8 mln. te storten in de algemene reserve en anderzijds een bedrag ad € 1,4 mln. te onttrekken als dekking weerstandsvermogen jaarschijf 2020.	-	-	771	1.444	771	1.444
		In de 4 rapportages 2020 is enerzijds een bedrag ad € 1,5 mln. gestort in de algemene reserve risicoprofiel Corona en anderzijds een bedrag ad € 1,9 onttrokken als dekking Corona.	-	-	1.504	1.873	1.504	1.873
		Onttrekking uit de risicoreserve inzake achtervang doorontwikkeling van de brandweer.	-	279	-	279	-	279
		Verplichtingenreserve OOV t.b.v. trap en bordes bij de lange tribune in het Fortuna stadion en het aanleggen van openbare verlichting voor de aan- en afvoer van supportersbussen.	-	-	-	45	-	42
		Verplichtingenreserve OOV voor de uitvoering van het project Spooburgers. De uitvoering van de activiteiten vindt verder plaats in 2021	-	-	-	25	-	-
		Verplichtingenreserve OOV voor de uitvoering van projecten op het gebied van Intelligence. De uitvoering van de activiteiten vindt verder plaats in 2021	-	-	-	30	-	15
		Reguliere storting in de bestemmingsreserve Griffie	42	-	42	-	42	-
		ICT projecten Sociaal Domein	14	-	22	40	132	145

Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Uitvoering secretarisschap G40 pijler Economie en Werk	-	-	-	-	34	34
	Verkoop van onroerend goed, waarbij uit de verkoopopbrengst de boekwaarde afgeschreven is	-	-	799	471	771	501
	Uitgaven voor onderhoud aan het onroerend goed	11	-	306	-	516	-
	Externe advieskosten t.b.v. asbestinventarisatie, implementatiekosten, verkoopadviezen, advieskosten ontvlechting oude raadhuis	38	-	85	-	161	-
	Afrekening servicekosten	-	12	-	12	-	-23
	Storting en onttrekking reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	355	1.700	355	2.019	355	2.089
	Storting en onttrekking reserve dekking incidentele taakstelling	-	-	311	581	311	581
1. Veiligheid	Storting in de reserve verplichtingen handhaving tbv de afwikkeling ontslagprocedure, afloop in 2021	-	-	-	-	136	-
	Afname parkeerboetes door corona	-	-	-	-125		-125
	Incidentele ruimte 2020 van veiligheidsbudgetten (evenementen, betaald voetbal, cameratoezicht en buurtpreventie), die als gevolg van de corona-ontwikkelingen incidenteel minder nodig zijn.	318	-	248	-	208	-
	Incidentele subsidie aan 'Breakfastclub' o.b.v. mandaatnota dec. 2020. Zou eigenlijk in 2020 uitgekeerd worden maar door corona wordt dit 2021; vandaar als n.t.b. balanspost opgenomen.	-	-	-	-	35	-
	Wij krijgen gelden van SVO PL in kader van Vroegtijdig SchoolVerlaten die geheel worden doorgezet naar Partners in Welzijn voor hun activiteiten op dat gebied; nog geen structureel karakter.	-	-	-	-	27	27
	Uitgaven voor gebouwonderhoud	-	-	19	-	26	-
	Afname parkeeropbrengsten door corona	-	-	-	-1.765		-1.765
2. Verkeer en Vervoer	Regionale subsidiegelden mobiliteitsprojecten	-	-	-	-	53	53
	De afboeking van de boekwaarde van de ODA-Parking als gevolg van verkoop	-	-	117	-	951	774

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Het onderhoud aan de onroerende goederen	1	-	449	-	67	-
		Storting en aanwending reserve verplichting projecten	-	-	-	-	1.000	
	3. Economie	Lagere opbrengst toeristenbelasting COVID-19	-	-	-	-120	-	-
		Regionale projectmiddelen stadslabs Sittard en Geleen. Aangegane verplichting is gestort in de verplichtingenreserve economische ontwikkeling	-	-	-	-	120	120
		IBP proeftuin, voorzover niet ingezet schuift het budget door naar 2021 middels de verplichtingenreserve economische ontwikkeling	-	-	100	-	100	-
		Betreft een (incidentele) subsidie aan Team Limburg Sport in kader van samenwerking met provincie op gebied van Topsport en TalentOntwikkeling. Collegenota uit juni 2020. Zou eigenlijk in 2020 uitgekeerd worden maar door gewijzigde afspraken wordt dit 2021; vandaar als verplichtingenreserve opgenomen.	-	-	-	-	45	-
		Verbinden in de stad zoals begeleiden Stakeholderstraject Samen Duurzaam door Brightlands CC. Afwikkeling gereserveerde verplichting 2019 (verplichtingenreserve Economische ontwikkeling)	-	-	375	375	375	375
		Reservering toegekende regionale economische structuur projecten in de reserve economische ontwikkeling.	-	-	125	-	125	-
		Reservering verplichting Technische Veiligheidscommissie Chemelot in de verplichtingenreserve economische ontwikkeling	-	-	40	-	40	-
		Terugbetaling voorfinanciering parkmanagement. In 2020 heeft een extra aflossing plaatsgevonden. De voorfinanciering wordt teruggestort in de reserve economisch ontwikkeling	20	20	20	20	40	40
		Uitvoering stimuleringsregeling winkelleegstand Sittard	-	-	807	807	57	57

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Uitbetaling subsidie Kloosterkwartier aan projectontwikkelaar is in 2020. De toekenning stond gereserveerd binnen de verplichtingenreserve Ruimtelijke ontwikkeling	-	-	-	-	250	250
		Uitvoering stimuleringsregeling winkelleegstand Geleen	-	-	426	426	172	172
		Proeftuin centrum Geleen parkeren, dekking vindt deels plaats door een provinciale bijdrage, en deels uit de reserve	-	-	134	206	134	185
		Balanscorrectie agv BBV wetgeving van het liquidatieoverschot van het Slimhuis naar verplichtingenreserve Economische ontwikkeling	-	-	-	-	32	32
		Uitreiking Briljant Business Award 2020. In 2019 zijn de ontvangen regiobijdragen opgenomen in de verplichtingenreserve economische ontwikkeling.	-	-	-	-	51	37
		Verkoopopbrengsten waaronder de vm slachthuislocatie en afschrijving boekwaarde	585	1.139	1.209	1.393	4.048	5.751
		Sloop- en aanleg-/inrichtingskosten	1.021	-	321	-	142	-
		Externe advieskosten	35	-	86	-	160	-
		Diverse baten en lasten grondexploitatie	-306	144	495	683	1.498	354
		Storting en onttrekking algemen reserve Grondexploitatie	-	-	-	-	876	1.019
		Storting en onttrekking reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	171	-	1.179	1.056	1.179	1.140
		Storting en onttrekking reserve verplichting projecten	-	-	-	-	64	
		Corona - weekmarkten - social distancing en lockdown	228	-304	231	-304	244	-239
		Corona - jaarmarkten afgelasting ivm Covid-19	78	-44	46	-5	46	-2
	4. Onderwijs	Externe (advies-)kosten	61	-	61	-	40	-
		De onderhoudslasten voor enkele onderwijs panden komen voor rekening van de gemeente	-	-	22	-	151	-
	5. Sport, cultuur en recreatie	De jeugdolympiade is vanwege Corona niet doorgedaan in 2020. De in 3 jaar opgebouwde reserve is conform begroting geboekt maar kan vrijvallen.	-	-	-	-	-	27

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Op basis van aanmelding hebben wij een Specifieke uitkering Lokaal Sportakkoord ontvangen voor de sportformateur en voor de uitvoering van activiteiten via Ecsplora. De kosten van de formateur waren 3k lager dan de ontvangsten.	-	-	35	35	32	35
		Vanuit het Rijk zijn coronabedragen ontvangen voor de compensatie van huurderiving over mrt/april/mei voor Het Anker. Na tijdelijke stalling als ntb op de balans zijn deze begin 2021 overgeboekt naar Het Anker.	-	-	-	-	-	42
		Vanuit het Rijk zijn coronabedragen ontvangen voor de compensatie van huurderiving over mrt/april/mei voor Sportstichting. Na tijdelijke stalling als ntb op de balans zijn deze begin 2021 overgeboekt naar Sportstichting.	-	-	-	-	-	171
		Betreft structureel extra budget uit de risico reserve voor onderhoud aan de OG en inventaris van Sportstichting. Uitgaven via de subsidiebeschikking	-	140	-	140	-	140
		Betreft een drietal incidentele inkomsten mbt Proeftuin Film en cultuureducatie. Gelden zijn via subsidiebeschikkingen uitgegeven.	-	-	-	-	111	111
		Betreft 2 onderdelen van de uit te voeren bestuursopdrachten binnen het cultuurbedrijf; podiumfuncties en educatie: conform raadsbesluit aanwending reserve geboekt. Gelden (Kosten uitvoering) zijn geboekt via diensten derden voor o.a. evaluatie DD	35	35	60	60	48	60
		Betreft co-financiering van coronacompensatie voor De Domijnen. Gelden zijn uit ontvangen rijks coronagelden vrijgemaakt via collegenota van sept 2020	-	-	100	-	100	-
		Storting in reserve m.b.t. Kerkensie Sittard-Geleen	-	-	50	-	50	-
		Uitbetaling laatste termijn monumentensubsidie Plakstraat 28-30 van 60.000 euro, de bijdrage van de provincie is 50%.	-	-	-	-	60	30

x € 1.000 *		Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
Programma	Toelichting	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	De exploitatiekosten van het project Corio Glana HighLight 20 worden gedekt middels een aanwending van de reserve kostenverhaal.	-	-	95	95	95	95
	Verkoopopbrengsten, sloopkosten en afschrijving van de boekwaarde	-	-	144	559	53	621
	Onderhoudsuitgaven onroerende zaken incl. beheer- en advieskosten	48	-	2.186	-	1.317	-
	Asbestsanering volkstuinen	-	-	-	-	50	-
	Storting en onttrekking reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	866	-	881	1.587	789	603
	Storting en onttrekking reserve dekking incidentele taakstelling	-	-	508	146	508	59
6. Sociaal domein	Jeugd vrijval voorziening LTA	0	-	-	115	-	115
	Jeugd effecten voorgaande jaren regionaal ingekochte jeugdzorg	-	-	0	678	10	678
	Jeugd effecten voorgaande jaren regionale uitvoeringskosten	-	-	0	-	28	-
	Jeugd effecten voorgaande jaren afwikkeling PGB	-	-	0	-	-35	-
	WMO Huishoudelijke ondersteuning incidentele vrijval afrekening voorgaande jaren	-	-	0	-	-198	-
	WMO Coronacompensatie Huishoudelijke ondersteuning	-	-	-	-	113	-
	WMO Coronacompensatie ondersteuning	-	-	0	-	10	-
	WMO ondersteuning voordeel Corona, lager verzilveringspercentage	-	-	-	-	-478	-
	WMO huishoudelijke ondersteuning voordeel Corona, lager verzilveringspercentage	-	-	-	-	-512	-
	Teruggave btw participatieuitgaven 2015 - 2020	-	-	-	88	-	353
	Jobcoaching begeleid werken ten behoeve van de gemeenten Beek en Stein	-	-	-	-	62	-
	Pilot Veranderopgave Wet Inburgering	-	-	175	-	175	-
	Projectorganisatie Veranderopgave Wet Inburgering	-	-	255	172	255	155
	Begeleiding arbeidsbeperkten	589	-	589	589	589	589
	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers	-	-	10.867	10.867	12.250	12.250

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Teruggave collectieve ziektekostenverzekering minima	-	-	-	-	-	50
		Exploitatieresultaat Kredietbank Limburg	-	-	-	-	148	-
		Project verduurzaming schuldhulpverlening	-	-	137	137	119	137
		Afwikkeling treasurystrategie GR Vixia	-	500	-	500	-	501
		Project-, implementatie- en integratiebegroting Vidar	-	-	665	711	464	382
		Afrekening spaarfonds Centrumregeling Participatiebedrijf WM	231	252	82	246	82	246
		Servicepunt Grensoverschrijdende Arbeidsbemiddeling	37	35	37	35	39	33
		Pilot Gebiedsgericht Werken	205	-	205	-	229	-
		Betreft 2 onderdelen van de uit te voeren bestuursopdrachten	-	65	-	100	-	100
		Betreft de incidentele provinciale subsidie voor inrichten Toekomstvisie 2030 en de betalingen in deze.	-	-	-	-	179	177
		Betreft ontvangsten van andere gemeenten, cluster Soza en reserve FASD voor incidentele door college geaccordeerde uitgaven.	-	205	-	205	156	361
		Vrijval terugbetalingsrisico provinciaal subsidie Brede aanpak 2017	-	-	-	-	-	133
		Verkoopbaten en sloopkosten van onroerend goed inclusief afschrijving van de boekwaarde	-	-	301	1.350	420	1.945
		Onderhoudskosten onroerende zaken incl. bouwbegeleiding en advieskosten	2	-	69	-	145	-
		Storting en onttrekking reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	15	-	-	-	-	-
		Storting en onttrekking reserve dekking incidentele taakstelling	-	-	1.065	-	1.065	-
	7. Volksgezondheid en milieu	Kleinere bijdrage aan de RUD ivm corona	-	-	-50	-	-50	-
		Omgevingsmanagement windpark Holtum Noord 2019. Uitvoering schuift door naar 2021 middels de verplichtingenreserve ruimtelijke ontwikkeling.	-	-	25	-	25	-

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Het bodemsaneringsonderzoek loopt over meerder jaarschijven. De verplichting is opgenomen binnen de verplichtingenreserve ruimtelijke ontwikkeling.	-	-	-	-	24	24
		Reservering op de verplichtingenreserve economische ontwikkeling van de ontvangen decentralisatie uitkering energieloket. Uitvoering verschuift naar 2021.	-	-	74	74	74	74
		Het regionale energieloket 2020 wordt gedekt middels een regionale rijksbijdrage. Sittard-Geleen is beheerder.	-	-	73	73	73	73
		Gasloze wijk Limbrichterveld. Voorzover niet ingezet blijven/worden de middelen gereserveerd binnen de verplichtingenreserve economische ontwikkeling.	-	-	1.000	1.000	774	774
		Inzet Regeling Reductie Energie 2020 dekking vindt plaats middels een specifieke uitkering van het Rijk.	-	-	450	450	29	29
		Regionale Energie Strategie, dekking vindt plaats middels een rijksbijdrage	-	-	120	120	65	65
		Verwatering aandelen Het Groene net	-	-	-	-	476	486
		Verduurzaming maatregelen 8 pilotpanden wordt uitgevoerd binnen de hiervoor gereserveerde middelen. Het construct betreft een revolving fund.	150	150	206	206	206	206
	8. VHROSV (Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing)	Storting in de reserve verplichtingen vergunningen tbv implementatie Omgevingswet. Realisatie in 2021 en volgende jaren. Budget door raad beschikbaar gesteld in Prorap 2 2020	-	-	-	-	548	-
		Onttrekking uit de reserve verplichtingen vergunningen tbv implementatie VTH applicatie Realisatie uitgesteld naar 2021. Het onttrokken bedrag is ook weer teruggestort.	-	-	-	106	-	106

x € 1.000 *	Programma	Toelichting	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
		Vanuit de Business Case Het Gegevenshuis (Geo) zou er een financieel voordeel zijn van € 146.000 per jaar. Dit voordeel zou gerekend vanaf 1/4/2020 neerkomen op € 97.000. Gezien de stagnatie vanwege de coronacrisis is de overgangsdatum gewijzigd naar 1/7/2020 en wordt € 49.000 misgelopen.	-	-	-	-	-49	-
		Uitvoering onderzoeken taskforce grex/vastgoed uit voorgaande jaren en aanwending van de hiervoor gereserveerde middelen in de verplichtingenreserven Ruimtelijke ontwikkeling.	-	-	87	87	87	87
		MER i.k.v. omgevingswet verschuift naar 2020, bijdrage vanuit bestemmingsplannen wordt gereserveerd binnen verplichtingenreserve	-	-	-	-	35	-
		Opnemen van een planschade binnen de reserve risicobeheersing	-	-	110	-	110	-
		Omgevingsdeelplan Chemelot 2020-2021 ad € 300.000 wordt gefinancierd door de regio WM en de Provincie. De niet ingezette middelen 2020 schuiven door naar 2021 middels de verplichtingenreserve ruimtelijke ontwikkeling.	-	-	-	-	60	60
		Penvoerder en beheer namens de regio WM van de regionale krimpelden (regionale DUB)	765	765	765	765	765	765
		De vergoeding uit de regionale DUB voor lokale krimp aanpak wordt door Sittard-Geleen gereserveerd binnen de reserve transformatie wonen S-G.	47	47	288	288	144	144
		Aan- en verkoop onroerende zaken incl. aanleg- en sloopkosten en de afschrijving van boekwaarden	-	-	355	199	32	198
		Advies- en onderzoekskosten	109	-	548	-	464	-
		Onderhoudskosten onroerende zaken	5	-	5	-	33	-
		Storting en onttrekking reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	1	-	1	9	1	-
		Storting en onttrekking reserve Zitterd Revisited	-	-	-	-	230	-

x € 1.000 *		Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
Programma	Toelichting	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Storting en onttrekking reserve dekking incidentele taakstelling	-	-	-	355	-	236
	Storting en onttrekking Risicoreserve - grondexploitatie binnenstedelijk	-	-	-	340	-	-
	Storting en onttrekking reserve verplichting projecten	-	-	-	-	-	8
	Storting en onttrekking algemene reserve Grondexploitatie	-	-	119	-	119	15
	Realisatie van diverse grondexploitatieprojecten. De uitvoering verloopt over meerdere jaren en wordt gedekt uit grondopbrengsten, reserves en voorzieningen.	616	-	223	130	2.754	2.748
TOTAAL:		11.395	7.738	40.218	39.359	52.448	47.238

STRUCTURELE MUTATIES RESERVES JAARREKENING 2020

Er zijn geen structurele mutaties reserves.

3.4 RESERVES EN VOORZIENINGEN

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
ALGEMENE RESERVE							
ALGEMENE RESERVE,ALGEMENE MIDDELEN	Om het financiële weerstandsvermogen op peil te houden en als bufferfunctie voor onvoorziene toekomstige incidentele verliezen, voortvloeiend uit de reguliere bedrijfsvoering en als algemeen dekkingsmiddel (voor zover vrij besteedbaar).	21.004.784	-700.000	CORR SURPLUS BEGR.2018 HERSTEL PL.	-25.000	CORR ONTTREKKING RESERVE 62690429	21.462.402
			-2.921	COR.SLUITEND JAARSCHIJF 3DE RAP 2020	-15.000	CORR ONTTREKKING RESERVE 62690430	
			35.000	Bestem Jaar res Pilot Roma en Sinti	35.000	Jaarr res Pilot Roma en Sinti	
			38.000	Bestem Jaar res Signalering schulden	38.000	Jaarr res Pilot Signalering schulden	
			55.000	Bestem Jaar res Spookburgers-Intell	50.000	ONTTRESERVE MOV I. STAM	
			61.000	Bestem Jaar res Ruimtelijke adaptie	55.000	Jaarr res Spookburgers-Intelligence	
			74.000	Bestem Jaar res Energieloketten	61.000	Jaarr res Deltapl Ruimtelijke adaptie	
			100.000	Bestem Jaar res InfoVoorz Management	74.000	Jaarr res Energieloketten	
			108.000	Bestem Jaar res Taalniveau Statush	100.000	Jaarr res Infovoorziening Management	
			202.000	Bestem Jaar res TransitieviesieWarmte	108.000	Jaarr res Project Taalniveau Statush	
			250.000	Bestem Jaar res tekortSportstichting	142.000	ONTTRESERVE JONGERENLOKET	
			410.000	Bestem Jaar res Wijkaanpak	176.018	DEKKING RESULTAAT 2020 RAP 2018-4	
			596.980	Bestem Jaar res verlies HoltumNoord3	200.000	ONTTRESERVE IVM BIJDR AAN SSC- ZL	
			670.000	PB 2018 SURPLUS NR ACHTERVANG AR	202.000	Jaarr res Transitieviesie warmte	
			771.000	STORTING OVERSCHOT IN AR RAP 4 2020	410.000	Jaarr res Wijkaanpak	
			1.504.174	RES. RAP-3 NR RISICOPROF. AR CORONA	429.800	ONTTR RISICOPROF ACHTERVANG CORONA	
			2.205.390	PROG.BEG.17 RESULT NAAR AR (ACHTERV)	1.241.000	DEK.RICHTING PRORAP 2020 II	
			3.276.896	PB 2019 STORTING ALGEMENE RESERVE	1.443.297	DEK. CORONA UIT ACHTERVANG RAP 4	
					1.668.602	MUTATIE WEERSTANDSVERMOGEN PB 2020	

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
					2.450.000 353.184	K. Brief17 act.ontwik.dot.aan 6441 corr nav jaarrek controle Heijerstee	
TAAKMUTATIES ALGEMENE UITKERING	In het kader van nieuwe door de gemeente uit te voeren taken, ontvangt de gemeente via gemeentefonds een compensatie. De compensaties worden gereserveerd voor dekking van de uitvoeringskosten van deze nieuwe taken.	115.249			47.249 49.000	HERIJK.RES.HOG. ASIELINSTR.RAP 4 '20 VRIJVAL TAAKMUT 2016 KINDEROPVANG	19.000
INCIDENTELE RUIMTE NIEUW BELEID 2009	Reserve ten behoeve van frictiekosten en achtervang van ombuigingen.	684.941			170.000 400.000	KOSTEN UITVOERING BESTUURSOPDRACHT PB 2019 ACHTERV. RISICO OMBUIGINGEN	114.941
Totaal Algemene reserve		21.804.974	9.654.520		9.863.151		21.596.343
BESTEMMINGSRESERVES							
RESERVE ECONOMISCHE ONTWIKKELING	Bij de bezuinigingsronden begroting 2019 is de jaarlijkse storting vanuit de reguliere begroting stopgezet. De reserve is bestemd voor stimuleringsmaatregelen op het gebied van arbeidsmarktbeleid, MKB, leegstand Ligne en Vrije tijdseconomie. Eind 2020 is de visie Vrije Tijdseconomie vastgesteld. De projecten, o.a. het experiencecenter, gaan in 2021 van start. Vanuit de reserve economische ontwikkeling wordt 350.000 euro aangewend voor de realisatie.	1.465.642	40.000	PMWM AFBETALING 2020			1.505.642
RESERVE JEUGDOLYMPIADE	Jaarlijks wordt er een bedrag gereserveerd t.b.v. de kosten voor deelname aan de jeugdolympiade welke 1x in de 3 jaar plaatsvindt. In het jaar van de olympiade wordt dit opgebouwde bedrag onttrokken naar het product voor	17.800	8.900	BIJDR 2020 UITGESTELDE JEUGDOLYMPIAD	26.700	JEUGDOLYMPIADE VERVALLEN 2020	0

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	betaling van de kosten.						
RESERVE MILIEUZAKEN	Het resterende budget binnen de milieureserve dient gehandhaafd te blijven voor (bodem en milieu) kosten die niet gefinancierd kunnen worden uit ISV-budget en de kosten vanwege onderzoek bouwtitels inzake actualisatie bestemmingsplannen. Besluit raad februari 2009. Reserve bij jaarrekening 2020 afgesloten.	22			22	Opheffing Reserve Milieuzaken	0
RESERVE INVESTERINGEN VRO	Deze reserve dient voor de dekking van kosten van projecten in het kader van de volkshuisvesting en de ruimtelijke ordening.	149.093					149.093
ALGEMENE RESERVES GRONDEXPLOITATIE	Het opvangen van onvoorziene ontwikkelingen en risico's voortvloeiende uit de exploitatie van het grondbedrijf.	385.890	78.540	Winstneming HN3 2020	14.722	Afwikkeling Molenbeek	348.019
			119.250 797.525	Verkoopresultaat grond Havikstraat Winstneming bedrstad Fortuna 2020	1.018.464	Vrijval res ter dekking voorz BIE	
RISICORESERVE	De risicoreserve is bedoeld als achtervang voor een aantal risicoposten in de begroting waarvan de financiële gevolgen nog niet geaccepteerd zijn. En ligt dan nog een expliciete opdracht om mogelijke nadelige effecten te verkleinen. Op basis van een	1.707.578	-440.000	onttrekking ivm onderh sport	140.000	EXTRA STRUCTURELE BIJDR ONDERHKSTN	1.616.718

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	risico-inschatting, zoals aangegeven in de paragraaf weerstandsvermogen respectievelijk de kadernota risico-management, worden in de risicoreserve middelen opgenomen mocht de expliciete opdracht niet tot voldoende resultaat leiden. Deze reserve vervalt in 2021. Er komt een nieuwe algemene reserve risicobeheersing. De algemene reserve risicobeheersing dient om het financiële weerstandsvermogen op peil te houden.		110.000 1.210.000	Planschade Wilhelminastraat VAN 64410501 RES.WAARSCH.PB2019 50%	250.000 280.860 300.000	62680201 INGROEIMODEL VERDEELSLEUTEL planm. Onderhoud sport ONTTREKKING IVM BIJDR AAN SSC- ZL	
CALAMITEITEN RESERVE	Voor het oplossen van personele knelpunten als gevolg van calamiteiten (O&O).	2.113.475	-117.298 41.871 53.400 85.000 99.291 130.000 177.000 275.000 798.247 2.665.748	CORR RESULTAAT KOSTENPLAATSEN 2020 STORTING 3EJR WW 2020 IN CALAM.RES. DOTATIE VAN 65500202 P&O CORR VAN 0321300 VERPLICHTINGENRES STELPOST DD TBV CALIMITEITENRESERVE DOTATIE VN 54440409 CENTR.PERS.BUDG. BW27102020 bsIspt 5 vn 59601000 CORR VAN 0321320 VERPLICHTINGENRES OVERBOEK VN RES VERSNEL BEDR VOERING RESULTAAT KOSTENPLAATSEN 2020			6.321.734
BESTEMMINGSRESERVE RIOLERING	Efficiency- en aanbestedingsvoordelen en -nadelen op het product Waterbeheer (6243) worden met deze reserve verrekend.	38.198	19.672	resultaat2020 rioolheffing 2017-2020			57.869
RESERVE NAT ACTIEPLAN SPORT-BEWEGEN	Specifieke uitkering ontvangen tbv de uitvoering van het project Nationaal	43.174					43.174

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	sport en bewegen.						
EGALISATIERESERVE ISV 3	Middels de jaarrekening 2015 zijn de resterende investeringsgelden stedelijke vernieuwing bestemd voor enkele specifieke projecten. Eind 2020 resteren nog twee verplichtingen: risicoachtervang voor het groene net en uitvoeringsbudget regeling dubbel duurzaam.	1.491.459					1.491.459
BEST RES EXPLOITATIE BRWZL 2012-2020	Gedurende de periode 2012-2020 zullen eventuele begrotingsverschillen tussen de brandweer en de gemeente uit deze reserve worden betaald. E.e.a. gebeurt conform raadsbesluit 12/045 d.d. 31 mei 2012.	29.069			28.770	NAAR 62680201 TBV EXPLOITATIE BRWZL	299
RESERVE INZ VERPL RUIMTELIJKE ONTW	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0005 MONUMENTEN	0	50.000	Kerkenvisie Sittard-Geleen			50.000
	R0032 KAPLST ONG VLOER KRUIS N276-NOLENSLN	1.541			1.541	ONG VLOER KRUIS N276-NOLENSLN	0
	R0164 TASK FORCE	86.500			86.500	INZET REST TASKFORCE 6245	0
	R0165 DU BEVOLKINGSKRIMP S-G	143.467			143.467	PRORAP 4 2019 DUB SG NR TV	0
	R0168 SUBREGIONAAL TRANSFORMATIEFONDS	67.752	7.175	BEEKHOVENSTR 39 GLN HANSEN			
			7.175	GLN00A09250 MARC KUIJPERS HOLDING			
			11.550	OBT00B4460 SMEETS VASTGOED			
			14.350	GLN00A5776 DEVISJA			
			18.732	STDOODG1396 BROEKMANS			
			43.050	LBT00A4959 HENSSEN			169.784
	R0183 ONTZORINGSARANGEMENT	32.500			6.000	AFW ONTSLUITING HORNBAACH	32.500
	R0217 VERKEER	6.000			5.607	1E TERM.ACT.BODEMKWAL.KRT	0
	R0218 BODEMKAARTEN	18.960			5.769	EINDTERM ACTUALISEREN	

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	R0219 BODEMSANERING OPHOVEN	41.500			7.584	BODEMKAART	
	R0220 WHO CARES	17.000			24.000	2E TERM. ACT. BODEMKWAL. KRT	0
	R0221 ONTWERP GELEEN CENTRUM	25.000				INZET VERPLICHTING 6246	17.500
	R0222 TRANSFORMATIEVISIE	38.122	191.500	PRORAP 4 2019 DUB SG NR TV	25.000	ONTWERPMANIFESTATIE GELEEN CENTRUM	17.000
	R0224 CORIO GLANA	95.132			132	CORIO GLANA RESTANT RESERVE	0
					95.000	CORIO GLANA AANWENDING RESERVE	229.622
	R0253 WONEN EN BOUWEN	0	4.625	STEC ONDERZOEK WONINGVRAAG 6 KERNEN			0
			15.800	GEBIEDSONTWIKKELING KOLLENBERG			
			19.800	UITWERKING PILOTGEBIED EINIGHAUSEN			
			27.000	BRINK ONDERST VERKOOP AANBESTEDING			67.225
	R0254 OMGEVINGSPLANDEEL CHEMELOT	0	50.148	OMGEVINGSPL CHEMELOT STORT RES			50.148
	R0261 MILIEUBEHEER	0	22.553	SANERINGSONDERZ LAHRSTR STD GEONIUS			
			25.000	PRORP 4 2020 OMGEV MAN WINDMOLENPARK			47.553
RESERVE INZ VERPL ECONOMISCHE ONTW	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0167 CAMERAPROJECT	78.000					78.000
	R0177 HGN SANDERBOUT	60.000			48.000	DEKKINGSMIDDELEN PROJ DUURZAAMHEID	12.000
	R0178 CULTUURIMPULS	250.000			250.000	ISV bijdr. kloosterkwartier Pantelis	0
	R0179 DUURZAAMHEID	271.776	74.000	PRORAP 4 ENERGIELOKET NR 2021	206.000	OVERB REVOLVING FUND VERDUURZ PANDEN	139.776
	R0198 GLOBAL GOALS	40.000					40.000
	R0211 VRIJE TIJDS ECONOMIE	56.599			1.658	113768 AANP. FIETSNETWERK CENTR BORN	
					3.000	105453 HAALBAARH PASSANTENHAVEN	
					3.000	110512 HAALBAARHEID PASSANEHAVE	

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
					3.750	950085 HAALBAARHEID PASSANTENHAVEN	
					11.079	AANPASS FIETSNETWERK GELEEN	34.112
					16.800	AFW BBA 2020	0
	R0212 BRILLIANT BUSINESS AWARDS	16.800					
	R0213 KNOOPPUNTEN WANDELROUINET	100.000					100.000
	R0214 PROEFTUIN IBP	100.000	57.300	PROJECTBUDGET VERSCHUIFT NR 2021			157.300
	R0215 SAMEN DUURZAAM	50.000	120.000	ESZL PROJECTGELDEN 2020 STADSLAB	50.000	DOC 105233 C111795	120.000
	R0216 VERBINDEN IN DE STAD	325.000			325.000	DOC 105233 C111795	0
	R0227 GASLOZE WIJK	4.623.000			365.000	DEKKINGSMIDDELEN PROJ DUURZAAMHEID	4.258.000
	R0228 GOEDERENVERVOER 046	200.000					200.000
	R0246 WARMTEPLANNEN	0	202.000	WARMTEPLANNEN NAAR 2021			202.000
	R0251 SLIMHUIS	0	32.097	Slimhuis liquidatiebalans			32.097
	R0255 REGIONALE PROJECTEN	0	20.000	ANALYSE BEDRIJVENTERR KANT WM			
			20.000	Uitv prog bedrijventerr kantoren WM			
			35.000	Herijking detailhandelsbeleid WM			
			50.000	pva regionale projecten			125.000
	R0259 TVC CHEMELOT	0	40.000	BIJDRAGE TVC CHEMELOT			40.000
RESERVE INZ VERPL MAATSCHAPPEL ONTW	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0203 FUNDAMENTELE AANPAK SOCIAAL DOMEIN	550.000			112.660	AANV TEKORT INNOVATIEBUDGET	437.340
	R0232 DE DOMIJNEN	230.000			162.013	AFKOOPBEDR VRIJE DAGEN	67.987
	R0233 CULTUUREDUCATIE MET KWALITEIT	51.500			51.500	AFW CULTUUREDUCATIE MET KWALITEIT	0
	R0256 TALENTONTWIKKELING EN TOPSPORT	0	45.000	TOPSPORT EN TALENTONTWIKKELING			45.000
	R0260 LOKALE INCLUSIE AGENDA	0	25.966	UITVOERING LOKALE INCLUSIE			25.966
	R0273 GEMEENSCHAPSHUIS LIMBRICHT	0	100.000	GEMEENSCHAPSHUIS LIMBRICHT			100.000
	R0274 DOORONTWIKKELING MAATSCHAPP OPVANG	0	54.870	OVERSCHOT MO 2020 63570202			
			81.059	OVERSCHOT MO 2020 63840101			135.929

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
RESERVE INZ VERPL PLANNING OPDRACHT	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0200 STIMULERINGSREGELING HEMELWATER R0225 NIET UITGEVOERD WERK2019 SNOEI BOMEN R0265 DE TUINMAN	327.193 125.000 0	24.320	VN 62580101 RELAAS DE TUINMAN	28.753 125.000	6243 SUBS STIMULERINGSREGELING HW 6251 niet gesnoeide bomen in 2019	298.440 0 24.320
RESERVE INZ VERPL BEHEER ONTWERP	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0103 VERKOOP WOONWAGENLOKATIES R0166 SANERING GIESENKOUL	76.140 60.000					76.140 60.000
RESERVE INZ VERPL PROJECTEN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0154 BIJDRAGE LANDSCHAPS PARK SUSTEREN R0155 KOSTEN DISTRIPARK SITTARD FASE 3 R0157 SLOOPKOSTEN SPORTCENTRUMLAAN 35 STD R0159 MARKT 1 GLN HORECASTRAATJE R0223 DE HAESE R0252 SLACHTHUISLOCATIE R0257 ERFGOED DEAL FASE 1 EN 2	2.988 42.527 20.800 55.131 95.015 0 0	20.000 44.500 1.000.000	RESULT BESTEM PLN PROC SLACHTHUISLOC BIJDRAGE AANL GROEN SLACHTHUISLOC Uitkering erfgoeddeal fase 1 en 2	8.467	GED AFW RES PROJ ARCHOL PRFSL/OPGR	2.988 42.527 20.800 55.131 86.548 64.500 1.000.000
RESERVE INZ VERPL WIJKBEHEER	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0263 EU LIFE PROJECT EIKENPROCESSIERUPS	0	32.370	EU LIFE project eikenprocessierups			32.370
RESERVE INZ VERPL VERGUNNINGEN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	R0210 VTH APPLICATIE	105.600			105.600	ONTTREKKING CNF BEGR 2020 61210501	0
	R0226 PROJ WAARDEREN OPPERVLAKE	85.000			4.973	ONTTREKK RES PROJ WAARD OPP 61210201	80.027
	R0258 IMPLEMENTATIE OMGEVINGSWET	0	35.000 513.553	STORT IN RES IMPLEM OMGWET 62470102 STORTING SALDO 61210501 OMGEV.WET			548.553
RESERVE INZ VERPL HANDHAVING	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0264 KST MOBILITEIT BOA'S	0	136.471	STORTING RES MOB KST BOA 59603320			136.471
RESERVE INZ VERPL ONTWIKKELING	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0110 ACHTERVANG HERSTRUCTURERING WSW R0204 WERKEN AAN DE BASIS R0247 INVOERINGSBUDGET INBURGERING 2021 R0270 PILOT VERANDEROPGAVE INBURGERING R0271 PIPROJECTORGANISATIE WET INBURGERING	500.952 50.000 0 0 0	54.000 26.000 54.000	Projectorg. Wet Inburgering Pilot Veranderopgave Inburgering Projectorganisatie Wet Inburgering	500.952 10.992	PB2020 pag 15 C10 Vastgoed Vixia Dekking Werken aan de Basis 2020	0 39.008 54.000 26.000 54.000
RESERVE INZ VERPL UITKEREN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0205 BESTEM JAARR RES SCHULD ARMOEDE 2020 R0230 PLAN VAN AANPAK DIENSTVERLENING	98.500 39.933	39.000	Verduurzaming SHV	98.500 39.933	Bestem Jaarr res Schuld Armoede 2020 Dekking BRP koppeling SD	39.000 0
RESERVE INZ VERPL ONDERSTEUNING	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtinge R0231 REGIE SYSTEEM	58.394			5.685	Dekking regiesysteem SD	52.709
RESERVE INZ VERPL OPENB ORDE VEILIGH	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	R0187 PILOT VEILIG TOEGANGSBEHEER R0229 FORTUNASTADION TRAP EN VERLICHTING	75.000 45.000	-7.000	NAAR 62680402 VERLICHTING EGGERWEG	35.000	AFW FORTUNASTADION TRAP	75.000 3.000
RESERVE INZ VERPL CONCERNCONTROL	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0045 FJB DOORONTWIKKELING P&C	2.000			2.000	HERIJK DOORONTWIK P EN C RAP 4 2020	0
RESERVE INZ VERPL FACILITAIRE SERVIC	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0201 VERHUIZING GELEENBEEKLAAN	151.000			151.000	ONTTR. VERPL. RES. GELEENBEEKLAAN 2	0
RESERVE INZ VERPL AUTOMAT DATASERVIC	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0094 INFORMATIE BEVEILIGINGSBELEID R0236 SPOOR 3 DATA-RAD R0248 BAG PROJWAARDE OPPVL R0249 ONDERZOEKSPROJ R0250 PRINTERS EN GTCONNECT	5.000 0 0 0 0	 295.000 100.000 50.000 275.000	 NR 54454004-SPOOR 3 DATA-RAD DOT 54456003 BAG PROJWAARDE OPPVL DOT 54454004 ONDERZ PROJ DOT 54458001 PRINTERS EN GT CONNECT	5.000	NR 54458001 VRIJVAL HERIJKING RES	0 295.000 100.000 50.000 275.000
RESERVE INZ VERPL HRM	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0269 SAMEN DUURZAAM	0	25.000	Storting Res.Verpl. Samen Duurzaam			25.000
RESERVE INZ VERPL FINANCIEN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0170 INHUUR MANAGEMENT FJZ 2018 R0206 POSITIONERING FINAN EN CONTROL	73.000 40.000			73.000	NAAR 59605370 KN.PL. FZ	0 40.000

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
RESERVE INZ VERPL RAADSGRIFFIE	Deze reserve betreft de dekking van de uitgaven om de vier jaar m.b.t. gemeenteraadsverkiezingen en de vervangingsaanschaf van devices t.b.v. de raadsleden en burgerleden.	169.810	41.500	STORTING RESERVE 2020	2.482	DEKKING AANSCHAF IPADS 64810301	208.827
RESERVBEDRIJFSVOERINGVERSN ELLINGKN15	De bestemming van de reserve is het aanbrengen van een versnelling in de bedrijfsvoering. Het gaat daarbij om financiering van projecten die betrekking hebben op: - Sturing en leiderschap - Opgavegericht werken - Goed werkgeverschap, verjonging en elan - Basis op orde in de bedrijfsvoering.	6.208.469			-114.000 6.712 13.250 22.000 27.157 59.536 75.000 78.000 137.752 233.860 300.000 798.247	VAN 2020 NR 2021 65510100 ZAAKSYS HERIJK CENTR OPL.PROGR.RAP 4 '20 NR 65510100 ZAAKGERICHT WERKEN Onttrek Res. Tbv Talentprogr.2020 Bijdrage 59602060 maatwerk Ratering DOT.64410153 VISIE HUISVEST. KN YNNO Bijdr.59605370 visie,inricht.fin.adm Budget verjonging R.Westphal 2020 Bijdrage 59602060 maatwerk Velderman NR 65510100 APPL. ZAAKGER.WERKEN DOT 54457001 AVG RAP II 2020 OVERBOEK NR CALAMITEITENRESERVE	4.570.955
OLS EN LOGISTIEK SYSTEEM KNOOP BORN	Deze reserve betreft gelden die worden ingezet t.b.v.de toekomstige investeringen voor een Ongehinderd Logistiek Systeem en de verdere ontwikkeling van het logistiek knooppunt Born. De raad heeft 17 december 2015 besloten tot het instellen van deze reserve.	1.514.200					1.514.200

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
RESERVE ZITTERD REVISITED	Het stimuleren van de lokale economie in het centrum van Sittard en zodoende de aantrekkelijkheid te verbeteren (centrum stedelijk, openbare ruimte, bereikbaarheid en infrastructuur, gebouwen). Het instellen van de reserve bij Prorap 2016-1 voorgelegd aan de raad.	725.208	230.000	Reservering middelen Ligne	6.801 20.000 30.000	AFB STIM REG MISBOEKSTRAAT 10,STD AFB STIM REG STATIONSSTR 4, STD AFB STIM REG VS STEENWEG 75, STD	898.406
RESERVE CENTRUM GELEEN	Het stimuleren van de lokale economie in het centrum van Geleen en zodoende de aantrekkelijkheid te verbeteren (centrum stedelijk, openbare ruimte, bereikbaarheid en infrastructuur, gebouwen). Het instellen van de reserve bij Prorap 2016-1 voorgelegd aan de raad.	1.104.160	70.000	Reserve centrum Geleen	8.800 9.531 10.000 13.526 20.000 20.000 20.000 20.000 30.000 141.500	AFB STIM REG GVL RAADHUISSTR 7, GLN AFB STIM REG GVL RAADHUISSTR 9, GLN AFB STIM REG RAADHUISSTRAAT 18, GLN VP201900260 RST.WON RAADHUISST 9 GLN AFB STIM REG RAADHUISSTR 27 GLN AFB STIM REG RIJKSW CENT 47A GLN AFB STIM REG RIJKSW CENTR 27A GLN AFB STIM REG RIJKSW CENTR 37 GLN VP201900259 REST.RAADHUISSTR 9 GLN AFB STIM REG RIJKSW CENTR 24 GLN Reserve centrum Geleen	860.803
RES REGIONALE BEVOLKINGSDALING DUB	Het kabinet heeft eind 2015 besloten een decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling (DUB) in te stellen. De verdeling van dit bedrag is gebaseerd op de bevolkingsdaling in het verleden en de verwachte krimp in de toekomst.	838.119	374.000	SALDO REIONALE DUB 2020			1.212.119

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	De uitkering wordt toegekend aan de grootste gemeente in de regio. Met deze wijze van toekenning wil het kabinet een regionale en integrale aanpak van de krimpproblematiek bevorderen. Besluitvorming over de besteding van de middelen is aan de regio. Het jaarlijks bedrag voor de regio Westelijke Mijnstreek is 765.230 euro. Gemeente Sittard-Geleen ontvangt als centrumgemeente in de WM de middelen en beheert deze. In 2020 heeft het Rijk besloten om de regeling met 1 jaar te verlengen in 2021 om de uitvoeringsperiode 2016-2020 te evalueren.						
BESTEMRES PLANMATIG ONDERH SPORTACC	Bestemmingsreserve planmatig onderhoud accommodaties sportstichting i.v.m. vrijval voorziening 0500650 Onderhoud sportacc sps. Deze reserve is o.b.v. Raadsbesluit 13 november 2019 'Duurzaam meerjaren onderhoudsplan' afgesloten en overgeheveld naar reserve Vastgoed en Sportaccommodaties 0321580.	134.998			134.998	saldo naar Res.Vastgoed en Sportacc	0
BESTEM RESERVE ONTW ARBEIDSBEPERKTEN	Bestemmingsreserve van team Werk voor het faciliteren van ondersteuning en begeleiding van arbeidsbeperkten die regulier werken met loonkostensubsidie en personen die werkzaam zijn in de voorziening beschut werk. Aanleggen reserve bij prorap 2017-2 - jaarrekening 2017 voorgelegd aan de raad.	1.141.707	589.066	STORTING TBV BEGELEIDING P-WET	27.334 46.493 163.400 589.066	Projectkosten Vidar Aandeel SG Vrijval bestemmingsres. ontwikk. Integratiekosten Vidar Aandeel SG Dekking begeleiding P-Wetters	904.480

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
SPAARFONDS	Het efficiencyvoordeel van het Participatiebedrijf wordt gestort in een spaarfonds. Dit 'spaarfonds' dat wordt ingezet voor de voorziene, noodzakelijke investeringen in het participatiebedrijf waar onder voor het afstoten/vervreemden van bedrijfsactiviteiten, het versterken van de Human Resource Agenda en het oplossen van de vastgoed problematiek van Vixia-onderdeel. Aanleggen reserve 8 juni 2017 voorgelegd aan de raad.	245.924			245.924	Afrekening spaarfonds oude CR	0
RESERVE GROOT ONDERHOUD AMBT HUISVES	N.a.v. opmerking accountantscontrole jaarrekening 2017 is de vrijval uit de voorziening groot onderhoud ambtelijke huisvesting gestort in de nieuwe reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting voor de panden van de ambtelijke organisatie. Aanleggen reserve 5 juli 2018 voorgelegd aan de raad.	1.735.610	168.974	Storting Res Huisvest Groot Onderh	466.733	ONTTREK RES AMBT HUISVEST 2020	1.437.850
BESTEMRES PLANMATIG ONDERH VASTGOED	N.a.v. opmerking accountantscontrole jaarrekening 2017 is de vrijval uit de voorziening onderhoud gebouwen vastgoed gestort in de nieuwe reserve planmatig onderhoud panden vastgoed. Aanleggen reserve 5 juli 2018 voorgelegd aan de raad. Deze reserve is o.b.v. Raadsbesluit 13 november 2019 'Duurzaam meerjaren onderhoudsplan' afgesloten en overgeheveld naar reserve Vastgoed en Sportaccommodaties 0321580.	3.082.227			3.082.227	naar 0321580 Res. Vastgoed&Sportacc	0
BESTEMRES INC DEKKING TAAKSTELLINGEN	Bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen' voorgesteld via de Raadsnota 'verzamelnota diverse vastgoedtransacties'. Aanleggen reserve is voorgelegd aan de Raad op 20-12-	146.006	74.000	Storting opbr verk reststrook grond	-312.999	korr Boekwrde Lahrstr 17 vn 54611834	1.148.254

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	2018. Deze reserve wordt ingezet ten behoeve van de taakstellingen 'kosten leegstand' en 'pachtextploitatie' vanaf 2019 en sloopkosten (besloten in 2e rapportage 2020).		448.000 1.007.428	RES INC DEK TAAKSTEL WIELEWAALSTR 10 KORR BWRAAD20 LEEGST/SLOOPKN	-113.000 -36.165 408.002 581.342	corr. Onttrek boekw Lahrstaat 17 korr Sloopkn Lahrstr 17 vn 54611834 BESTEM RES INC DEKK TAAKSTL Huurderiving 2020	
REVOLVEREND FONDS DUURZAME GEBOUWEN	In kader van verduurzaming gemeentelijke panden is bij Prorap 2019-2 door de Raad besloten tot een revolverend fonds. Middels een huurconstruct met de huurder wordt 50% van het verwacht energievoordeel teruggestort in het fonds voor nieuwe toekomstige verduurzaming.	0	206.000	OVERB REVOLVING FUND VERDUURZ PANDEN			206.000
RESERVE VASTGOED & SPORTACCOM	De reserve is bestemd voor de (toekomstige) uitvoering van het planmatig onderhoud Vastgoedobjecten en Sportaccommodaties in een gesloten circuit. Uitvoering van het onderhoud vindt plaats op basis van Meerjarenonderhoudsplan, welke periodiek geactualiseerd wordt. Deze reserve is een samenvoeging van de Bestemmingsreserve Planmatig onderhoud sportaccommodaties en de Bestemmingsreserve planmatig onderhoud Vastgoed en conform raadsbesluit d.d. 13 nov 2019 (registratienr. 2448149).	0	134.998 3.082.227 -1.007.428 -2.089	van Reserve PO Sport van reserve PO Vastgoed KORR BWRAAD20 LEEGST/SLOOPKN verkoopresultaat Mariahof	5.908 10.942 36.165 59.074	Planm. Onderhoud Strat. Verwerv. Planm. Onderhoud Cultureel Sloopkosten Lahrstr 17 vn 54611834 Planm. Onderhoud Sport	2.434.296

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
			1.032	Planm. Onderhoud Te verkopen	100.000	Planmatig onderhoud 2020	
			82.281	Planm. Onderhoud Cultureel	133.480	Planm. Onderhoud Commercieel	
			207.454	Planm. Onderhoud Commercieel	252.579	Planm. Onderhoud Maatschappelijk	
			309.451	Planm. Onderhoud Maatschappelijk	312.999	Boekwaarde Lahrstr 17 vn 54611834	
			312.964	RES VG EN SPORTACC GEENSTR 32A	382.889	onttrekking planm. Onderh. ambtelijk	
			355.453	Planm. Onderhoud ambtelijk	1.600.000	vrijval saldo reserve onderhoud	
			360.872	Planm. Onderhoud Sport			
			434.166	RES VG EN SPORTACC ROSMOLENSTR 2			
			440.000	storting ivm onderhoud			
			616.951	RES VG EN SPORTACCL MOLENWEG 53-59			
Totaal Bestemmingsreserve		34.198.158	18.872.408		15.451.998		37.618.567
Totaal Reserves		56.003.132	28.526.928		25.315.149		59.214.910

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
VOORZIENING VOOR VERPLICHTINGEN EN VERLIEZEN							
VOORZIENING WGA EIGEN RISICO DRAGER	Deze voorziening wordt gevormd om de lopende en eventuele nieuwe WGA- uitkeringen te kunnen betalen. De voorziening is gevormd bij prorap 2012-2 raad 19 december 2012.	38.694			19.581	ONTTREK VZ NIET-VERZEK 2020	19.114
VRZ PENSIOENVERZ GEWEZEN WETHOUDERS	Ter voldoening aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is in de vorige raadsperiode besloten om, in plaats van het treffen van een eigen voorziening, de APPA-pensioenrechten van de toen zitting hebbende wethouders financieel af te dekken via een	907.711	451.543	Pensioenuitk Nat.Ned. P.Meekels	7.276	Jaarlijkse onttrek.vz Meewis-Stans	1.294.572

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	verzekering. Deze werd door tussenkomst van het bureau PROambt ondergebracht bij Nationale Nederlanden. Daarmee zijn de APPA-pensioenrechten van de (oud-) wethouders Geenen, Guyt, Meekels, Meewis-Stans en van Rijswijk blijvend afgedekt. Deze rechten worden gestort in een te vormen voorziening ter dekking van de kosten ouderdoms- en nabestaandenpensioenen. Deze kosten worden jaarlijks uit de voorziening onttrokken en ten gunste van de exploitatie (6442) geboekt. De vorming van de voorziening vindt plaats bij de samenstelling van de tweede programmarapportage 2015. Deze rapportage gaat ter besluitvorming naar de Raad.				9.417 47.989	Jaarlijkse onttrek.vz Geenen Jaarlijkse onttrek.vz Guyt	
VOORZIENING ZORGKOSTEN JEUGDZORG	Voorziening ten behoeve van de zorgkosten van Jeugd. De beschikkingen zijn 5 jaar geldig na afgifte. Hierdoor kunnen Zorgaanbieders 5 jaar na datum afgifte nog declareren. Aanmaken voorziening bij jaarrekening 2018 aan de raad voorgelegd. Voorziening bij jaarrekening 2020 afgesloten.	114.784			114.784	Onttrekking voorziening	0
VOORZIENING FRICTIEKOSTEN RUD	Het onbestede budget frictiekosten Regionale Uitvoeringsdienst ad. 240.000 storten in de voorziening RUD. Aanmaken voorziening conform Raadsbesluit 4 juli 2019.	240.000			26.033	RUD ZL FRICTIEKST 2020 VOORM MEDEW	213.967
VOORZ VAKANTIEDAGENVERPL VIDAR BV	Aanleg van een voorziening op grond van artikel 44 lid 1a BBV. De arbeidsrechtelijke gevolgen van het principe 'overgang van onderneming' bij de overname van het personeel van Vidar BV per 1 juli 2020 neemt met zich mee dat de vakantiedagenverplichting	0	441.190	Dotatie vakantiedag. verpl. Vidar BV			441.190

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
	vanuit Vidar BV vrijvalt ten gunste van de gemeente Sittard-Geleen. Concreet betekent dit dat de eerder opgebouwde rechten door Sittard-Geleen worden overgenomen en deze zal honoreren. Er is een onvoorwaardelijk recht van de werknemers op hun opgebouwde rechten. Besluitvorming: de aanleg van deze voorziening wordt via de jaarrekening 2020 als besispunt voorgelegd aan de Raad.						
Totaal Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen		1.301.190	892.733		225.080		1.968.843
VOORZIENING VOOR RISICO'S							
VOORZ SANERING GREX-BISTED PROJ	Sanering grondexploitatie, binnenstedelijke projecten, Vastgoed en woonwagelokaties. Afbanking tekorten, voorziening t.b.v. risico's. De voorziening is gevormd bij raadsbesluit 19 december 2012.	1.196.538			216.955 450.000	Obv berekende verplichtingen NR 7801240500 AFROND HERINR TUD WEG	529.583
VOORZIENING MFA SITTARD ZUID	Beslispunt Prorap 2016-1: De rijksbijdrage 40+ wijken (zit nu in reserve VRO opgenomen) wordt ingezet om het verschil tussen kostendeekkende huur en de huur die de toekomstige beheersstichting gaat betalen (28,000 per jaar) voor 8 jaar af te dekken. Tegen het einde van de termijn van 8 jaar zal de balans opgemaakt worden en zal geadviseerd worden of en hoe de voorziening opgenomen blijft in het gemeentelijk accommodatiebeleid. (MFA = Multi Functionele Accommodatie)	144.000			28.000	BIJDR IN DE ERFPACHT MFC SANDERBOUT	116.000
Totaal Voorzieningen voor risico's		1.340.538	0		694.955		645.583
VOORZIENINGEN TER EGALISERING VAN KOSTEN							

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
VOORZ GROOT ONDERH SCHOOLGEBOUW	Deze voorziening wordt gevormd om de groot onderhoudslasten van onderwijsgebouwen over een aantal jaren te egaliseren. Aan deze voorziening ligt een meerjaren beheerplan aan ten grondslag en wordt om de 4 jaren geactualiseerd door een extern bureau.	483.840	-80.171 69.005 80.171	corr. Planm. Onderhoud Onderwijs Planm. Onderhoud Onderwijs storting onderh voorz onderwgeb	23.000 81.000	Planm. Onderhoud Onderwijs vrijval voorz. planm. onderh. School	448.845
VOORZ GROOT ONDERHOUD CULT CENTRUM	De voorziening dient voor het groot/achterstallig onderhoud van de stadsschouwburg. Hier ligt een meerjarenplan aan ten grondslag.	1.736.940	400.000	storting onderh voorziening cultuur	44.318	Planm. Onderhoud stadsschouwburg	2.092.622
VOORZ ONDERH PARKEERINSTALLATIES	Voorziening t.b.v. groot onderhoud aan parkeerinstallaties in de diverse parkeergarages. De voorziening is gevormd bij raadsbesluit 15 december 2011.	618.320	117.872	STORTING IN VOORZ ONDERHOUDPARK 2020			736.192
VOORZIENING ONDERHOUD PARKEERGEBOUW	Deze voorziening is gevormd voor het groot onderhoud van de parkeergebouwen. Het betreft alleen de gebouwen en niet de parkeerinstallaties. Aan deze voorziening ligt een meerjaren onderhoudsplan ten grondslag en wordt om de 4 jaren geactualiseerd door een extern bureau. De voorziening is gevormd bij Prorap 2013-1.	972.406	219.248	storting onderh voorz parkeergeb	68.897	Planm. Onderhoud parkeren	1.122.757
Totaal Voorzieningen ter egalisering van kosten		3.811.506	806.125		217.215		4.400.416
VOORZIENINGEN VOOR MIDDELEN VAN DERDEN BESTEMMING GEBONDEN							
VOORZIENING RIOLERING	Resultaten op het product Waterbeheer (6243) worden met deze voorziening verrekend.	1.433.966	32.606 200.000	result water2020 naar voorzien riool klimaatadaptatie maatregelen	77.828 360.000	result water 2020 uit voorzien riool MAAIEN+AFZODEN	1.228.744

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2020	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2020
						BERMEN+ONKRUIDBESTRYD	
VOORZIEN ONDERHOUD BLUSWATERSLOTEN	Voorziening ten behoeve van planmatig onderhoud bluswatersloten. De gemeente is en blijft verantwoordelijk voor de instandhouding van bluswatervoorzieningen. Gevestigde bedrijven betalen per kwartaal een bedrag voor het dagelijks en planmatig onderhoud van de bluswatervoorzieningen. De vorming van de voorziening en de aanwending van de bijdragen van de gevestigde bedrijven zijn als beslispunten opgenomen in de 1e rapportage 2018.	74.106	53.416	Storting ontvangsten GEM HN3 jr 2020	27.315	Herstel 2 bluswatersloten	100.207
VOORZIENING AFVALVERWIJDERING	De overschotten op het product Afval zijn aan te merken als bekleemde middelen van derden en dienen opgenomen te worden in een voorziening ex. Art.44 lid 2 BBV.	1.586.182			45.733	afrek.2013-2017 zwerfafvalvergoeding	1.171.247
					82.243 516.297 -229.338	onttrekking2020 uitv.actieplan Afval result afval 2020 uit voorzien afval NTO DiftAR 2020	
SSC-ZL AFWIKKELING LIQUIDATIE	Betreft een voorziening voor de afwikkeling van de liquidatie van SSC-ZL. Sittard-Geleen is aangewezen als partij om deze afwikkeling te doen. Deze voorziening is bestemd voor de betaling van toekomstige facturen m.b.t. de kosten van een oud-medewerker van SSC-ZL. Deze wordt bij de behandeling van de jaarrekening 2020 als separaat besispunt voorgelegd aan de Raad.	0	70.333	DEEL S-G LIQUIDATIE SSC VN 65500201	40.963	MOB DVB LOUSBERG OKT-DEC GEERTS PART	310.036
			140.000	VN 65500104 LIQ MDL SSC-ZL M'TRICHT			
			140.666	DEEL M'TRICHT-HRL IVM SSCZL LIQUIDAT			
Totaal Voorzieningen voor middelen van derden bestemming gebonden		3.094.254	637.020		921.041		2.810.234
Totaal Voorzieningen		9.547.487	2.335.879		2.058.290		9.825.076

3.5 SPECIFICATIE GEWAARBORGDE GELDLENINGEN

Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Percentage waarvoor borg verleend is	Rente perc.	Restantbedrag begin verslagjaar		Verstreking in verslagjaar	Bedrag aflossing	Restantbedrag einde verslagjaar		Totaalbedrag aflossing einde verslagjaar
					Totaal	Waarvan door gemeente gewaarborgd			Totaal	Waarvan door gemeente gewaarborgd	
€ 680.670	Nieuwbouw	Stg. Kringloop Beheer	35%	6,00%	€ 283.613	€ 91.323		€ 22.689	€ 260.924	€ 91.323	€ 419.746
€ 8.200.000	Start nieuw bedrijf	RWM NV	84%	3,60%	€ 1.230.000	€ 1.035.045		€ 820.000	€ 410.000	€ 345.015	€ 7.790.000
€ 8.880.670					€ 1.513.613	€ 1.126.368	€ -	€ 842.689	€ 670.924	€ 436.338	€ 8.209.746
€ 190.000	Aankoop cafezaal Aurora	Stg Beheer Aurora Beeg	50%	5,00%	€ 115.120	€ 61.400		€ 7.680	€ 107.440	€ 53.720	€ 82.560
€ 190.000					€ 115.120	€ 61.400	€ -	€ 7.680	€ 107.440	€ 53.720	€ 82.560
€ 117.983	Bouw nieuw clubgebouw	Sitt. Lawntennisclub	50%	6,85%	€ 12.953	€ 8.832		€ 4.710	€ 8.243	€ 4.121	€ 109.740
€ 117.983					€ 12.953	€ 8.832	€ -	€ 4.710	€ 8.243	€ 4.121	€ 109.740
€ 2.654.614	Conversielening	Stichting ZO Wonen	100%	4,09%	€ -	€ 183.388		€ -	€ -	€ -	€ 2.654.614
€ 2.586.547	Herfinanciering rijksleningen	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100%	5,83%	€ 191.348	€ 372.155		€ 191.348	€ -	€ -	€ 2.586.547
€ 2.586.547	Herfinanciering rijksleningen	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100%	3,99%	€ 174.996	€ 343.285		€ 174.996	€ -	€ -	€ 2.586.547
€ 2.631.925	Herfinanciering rijksleningen	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100%	3,92%	€ 179.840	€ 352.896		€ 179.840	€ -	€ -	€ 2.631.925
€ 671.595	10 won. Burg.Onlandstraat	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100%	4,95%	€ 547.254	€ 557.530		€ 10.784	€ 536.470	€ 536.470	€ 135.125
€ 453.780	Ged.herfin. Bruteringsoperatie	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100%	4,79%	€ 32.699	€ 63.903		€ 32.699	€ -	€ -	€ 453.780
€ 11.585.009					€ 1.126.137	€ 1.873.157	€ -	€ 589.667	€ 536.470	€ 536.470	€ 11.048.539
€ 317.646	Uitbreiding bibliotheek	Stg Stadsbibliotheek SGB	100%	5,22%	€ 127.058	€ 135.000		€ 7.941	€ 119.117	€ 119.117	€ 198.529
€ 317.646					€ 127.058	€ 135.000	€ -	€ 7.941	€ 119.117	€ 119.117	€ 198.529
€ 510.503	Bouw dagverblijf	Stg Xonar Zuid-Limburg	100%	8,52%	€ 51.050	€ 68.067		€ 17.017	€ 34.033	€ 34.033	€ 476.470
€ 510.503					€ 51.050	€ 68.067	€ -	€ 17.017	€ 34.033	€ 34.033	€ 476.470
€ 2.223.523	St. Rosastichting Huize de Kollenberg	Stg Orbis Medisch en Zorgconcern	100%	7,55%	€ 500.293	€ 555.881		€ 55.588	€ 444.705	€ 444.705	€ 1.778.818
€ 2.223.523					€ 500.293	€ 555.881	€ -	€ 55.588	€ 444.705	€ 444.705	€ 1.778.818
TOTAAL GENERAAL					€ 3.446.224	€ 3.828.704	€ -	€ 1.525.292	€ 1.920.932	€ 1.628.505	€ 21.904.403

Toelichting: percentage waarvoor borg verleend is geeft aan % waarvoor gemeente borg staat conform overeenkomst of % waarvoor gemeente garant staat minus % waarvoor een derde een contragarantie heeft afgegeven.

3.6 SISA BIJLAGE JAARREKENING 2020



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02				
			€ 450.000	Nee				
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06	Alleen invullen bij akkoord ministerie.	
		1	Energiekoffer	€ 2.640	Ja			
		2	Webinar Deel 1	€ 4.840	Ja			
		3	Brandgangverlichting	€ 4.592	Ja			
		4	Middelbare school	€ 2.084	Ja			
		5	Voucher	€ 2.502	Ja			
		6	Fysiek Energieloket	€ 99	Ja			
		7	Basischool	€ 12.035	Ja			
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021							
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10</i>	
			1 Energiekoffer	€ 2.640		Nee	
			2 Webinar Deel 1	€ 4.840		Ja	
			3 Brandgangverlichting	€ 4.592		Ja	
			4 Middelbare school	€ 2.084		Ja	
			5 Voucher	€ 2.502		Nee	
			6 Fysiek Energieloket	€ 99		Nee	
			7 Basischool	€ 12.035		Nee	
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m Jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: C31/01</i>	<i>Aard controles n.v.t. Indicator: C31/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	Geen activiteiten (kosten) geweest in 2020. De activiteiten (kosten) worden verwacht in 2021.	Nee
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	
			€ 1.256.579	€ 427.726	€ 135.000	€ 230.649	
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten					

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021									
			2	SAS-2017-00193 Reg Bereikbaarheid A76-Rijksw Zd	€ 2.517	€ 42.805			
			3	SAS-2017-00238 Fiets Opho venermolen-Middenweg	€ 24.696	€ 57.623			
			4	SAS-2017-00147 Fiets Stadspark-Ophovenermolen	€ 8.946	€ 20.874			
			5	SAS-2018-02308 Raadkuilderw/Lintjensweg	€ 68.170	€ 161.746			
				Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	
				Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10	
			1	2015/94943 OGK N276/Dr NolensIn	€ 1.185.811	€ 3.804.634		Ja	
			2	SAS-2017-00193 Reg Bereikbaarheid A76-Rijksw Zd	€ 28.104	€ 145.152		Ja	
			3	SAS-2017-00238 Fiets Opho venermolen-Middenweg	€ 24.696	€ 57.623		Nee	
			4	SAS-2017-00147 Fiets Stadspark-Ophovenermolen	€ 8.946	€ 20.874		Nee	
			5	SAS-2018-02308 Raadkuilderw/Lintjensweg	€ 88.813	€ 228.279		Nee	
			EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend)			
Aard controle R Indicator: F1/01									
€ 300									
Projectnaam/UWHS-nummer		Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning				Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen tot en met (jaar T)
Aard controle n.v.t. Indicator: F1/02		Aard controle R Indicator: F1/03				Aard controle D1 Indicator: F1/04	Aard controle D1 Indicator: F1/05	Aard controle D1 Indicator: F1/06	Aard controle R Indicator: F1/07
1	Bergerweg 48B/UWHS170116	€ 300	Nee		Nee	€ 5.232			
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting		

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
		1	-	€ 0	€ 0	Nee	Nog geen activiteiten (kosten) geweest in 2020. Alle activiteiten (kosten) gaan in 2021 plaatsvinden	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05					
			Nee					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 35.544.313	€ 1.096.264	€ 1.748.599	€ 46.463	€ 269.072	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 57.607	€ 8.270	€ 0	€ 1.060.618	€ 24.339	Ja

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 30.100	€ 3.642	€ 38.864	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07</i>					
			Ja					
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 4.800.515	€ 1.678.414	€ 19.170	€ 12.256	€ 5.869
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 1.900.906	€ 246.983	€ 34.442	€ 413	€ 471
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 1.037.046	€ 194.673	€ 7.096	€ 0	€ 0

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021							
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	1.577	228	€ 1.457.906	Ja
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	493	26		Ja
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	402	38		Ja
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)				
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld			
		Gemeenten	<i>Aard controle R. Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>			
			€ 1.368.035	-€ 2.553.015			
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>
							Toelichting
							<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021							
		1	54611245 JAN WILLENST 1GELEEN	€ 82.434	€ 57.611	€ 24.823	€ 0
		2	54611357 KEERWEG 62A BUCHTEN	€ 42.966	€ 21.326	€ 21.640	€ 0
		3	54611611 HENRI WELTERSSTR 68	€ 10.669	€ 3.206	€ 7.463	€ 0
		4	54611690 BOSCHWEG 70 E'HAUSEN	€ 22.543	€ 22.543	€ 0	€ 0
		5	54611692 PR KENN SINGEL 20	€ 1.183	€ 1.183	€ 0	€ 0
		6	54611700 SPORT ALGEMEEN	€ 21.131	€ 21.109	€ 23	€ 0
		7	54611701 SPORTCENTRUMLAAN 9 S	€ 16.469	€ 16.469	€ 0	€ 0
		8	54611710 ACHTER DE HOVEN 83	€ 3.880	€ 3.880	€ 0	€ 0
		9	54611711 AGRICOLASTRAAT 79	€ 6.606	€ 6.606	€ 0	€ 0
		10	54611712 ALLEE 7	€ 1.051	€ 1.051	€ 0	€ 0
		11	54611713 ALLEE 1-5-9-11	€ 50.720	€ 50.720	€ 0	€ 0
		12	54611715 BACHSTRAAT 39	€ 2.920	€ 2.920	€ 0	€ 0
		13	54611717 BEEKSTRAAT 18	€ 1.617	€ 1.617	€ 0	€ 0
		14	54611718 BLOEMENWEG 69	€ 3.389	€ 3.389	€ 0	€ 0
		15	54611720 BRADLEYSTR.21	€ 26.183	€ 26.183	€ 0	€ 0
		16	54611721 BROUWERSTRAAT 7	€ 37.400	€ 37.400	€ 0	€ 0
		17	54611722 PIETER DE HOOGHSTR 1	€ 8.269	€ 8.269	€ 0	€ 0
		18	54611723 BURG ARNOLDTSSTR 20	€ 4.463	€ 4.463	€ 0	€ 0
		19	54611725 DAHLIASTRAAT 2	€ 3.771	€ 3.771	€ 0	€ 0
		20	54611726 DOMINICANENWAL 2	€ 5.714	€ 5.714	€ 0	€ 0
		21	54611727 DR PHILIPSSTR. 101	€ 5.989	€ 5.989	€ 0	€ 0
		22	54611728 DR. POELSLAAN 23	€ 11.869	€ 11.869	€ 0	€ 0
		23	54611732 GELDERSESTRAAT 28 A	€ 2.194	€ 2.194	€ 0	€ 0
		24	54611733 GOUNODSTRAAT 2	€ 23.166	€ 23.166	€ 0	€ 0
		25	54611736 HENNEKUILSTRAAT 6	€ 15.777	€ 15.777	€ 0	€ 0
		26	54611740 KLINKEKOULSEWEG 11	€ 2.211	€ 2.211	€ 0	€ 0
		27	54611742 LEYENBROEKERWEG 105C	€ 71.086	€ 71.086	€ 0	€ 0
		28	54611743 LEYENBROEKERWEG 15A	€ 5.606	€ 5.606	€ 0	€ 0
		29	54611744 ROZENLAAN 1	€ 25.611	€ 25.611	€ 0	€ 0

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
		30	54611745 PANCRAIUSSTRAAT 25	€ 6.240	€ 6.240	€ 0	€ 0	
		31	54611746 PATTONSTRAAT 4	€ 17.263	€ 17.263	€ 0	€ 0	
		32	54611747 PUTSTRAAT 107 A	€ 55.480	€ 55.480	€ 0	€ 0	
		33	54611756 STEENWEG 20 GRV.B	€ 3.389	€ 3.389	€ 0	€ 0	
		34	54611757 BOKSLOOTWEG 2 EH	€ 4.749	€ 4.749	€ 0	€ 0	
		35	54611759 VALKSTRAAT 2 B	€ 2.097	€ 2.097	€ 0	€ 0	
		36	54611760 VALKSTRAAT 6	€ 4.754	€ 1.937	€ 2.817	€ 0	
		37	54611762 VASTRADASTRAAT 2 A	€ 5.360	€ 5.360	€ 0	€ 0	
		38	54611764 VEERSESTRAAT 43A	€ 1.011	€ 1.011	€ 0	€ 0	
		39	54611766 ST CATHARINAPLANTS 2	€ 2.377	€ 2.377	€ 0	€ 0	
		40	54611767 ST.WILLIBRORDUSLN.23	€ 5.309	€ 5.309	€ 0	€ 0	
		41	54611768 ROMEINENSTRAAT 24	€ 45.069	€ 45.166	-€ 97	€ 0	
		42	54611769 STADSWEGSKE 8 TM 24	€ 41.703	€ 41.703	€ 0	€ 0	
		43	54611770 SPORTPARK SMEETSSTR	€ 6.451	€ 6.451	€ 0	€ 0	
		44	54611774 STEENWEG 6	€ 1.537	€ 1.537	€ 0	€ 0	
		45	54611775 SPORTPARK J KLYNENLN	€ 24.680	€ 24.680	€ 0	€ 0	
		46	54611777 VEERMANSTR 9 GELEEN	€ 25.091	€ 25.091	€ 0	€ 0	
		47	54611778 TUDDERNDERWEG 305	€ 2.069	€ 200	€ 1.869	€ 0	
		48	54611779 SPORTPARK EGGERWEG 2	€ 1.006	€ 1.006	€ 0	€ 0	
		49	54611780 SPORTPARK EGGERWEG 4	€ 22.531	€ 22.531	€ 0	€ 0	
		50	54611781 SPORTPARK EGGERWEG 6	€ 17.863	€ 17.863	€ 0	€ 0	
		51	54611783 SPORTCENTRUMLAAN 37	€ 1.211	€ 1.211	€ 0	€ 0	
		52	54611784 BURG SMEETSSTRAAT 1B	€ 1.429	€ 1.429	€ 0	€ 0	
		53	54611785 ALLEE 5	€ 394	€ 394	€ 0	€ 0	
		54	63450109 SPORTSTICHTING BTWNT	€ 2.543.570	€ 658.531	€ 1.885.038	€ 0	
		55	63800106 VEILIGE WIELEROMG	€ 91.166	€ 9.194	€ 81.971	€ 0	
		56	7345010301 VISIE VELDEN SD	€ 329.171	€ 329.171	€ 0	€ 0	
		57	7345011000 VERNB S&Z COMPL GLN	€ 1.194	€ 1.194	€ 0	€ 0	

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021							
		58	7380010203 SPORTZ ADD ONS	€ 7.897	€ 7.897	€ 0	€ 0
		59	7380020000 VEILIGE WIELEROMGEVING	€ 31.943	€ 31.943	€ 0	€ 0
		60	7400000156 STADSSPORTH DZH	€ 62.354	€ 62.354	€ 0	€ 0
		61	7400000157 BROUWERSSTR DZH	€ 20.966	€ 20.966	€ 0	€ 0
		62	7400000158 GOUNODSTR DUURZH	€ 12.331	€ 12.331	€ 0	€ 0
		63	7400000160 VV SITTARD DUURZHD	€ 4.509	€ 4.509	€ 0	€ 0
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/11</i>		
		1	54611245 JAN WILLENST 1GELEEN	€ 82.434	6%		
		2	54611357 KEERWEG 62A BUCHTEN	€ 42.966	3%		
		3	54611611 HENRI WELTERSSTR 68	€ 10.669	1%		
		4	54611690 BOSCHWEG 70 E'HAUSEN	€ 22.543	2%		
		5	54611692 PR KENN SINGEL 20	€ 1.183	0%		
		6	54611700 SPORT ALGEMEEN	€ 21.132	2%		
		7	54611701 SPORTCENTRUMLAAN 9 S	€ 16.469	1%		
		8	54611710 ACHTER DE HOVEN 83	€ 3.880	0%		
		9	54611711 AGRICOLASTRAAT 79	€ 6.606	0%		
		10	54611712 ALLEE 7	€ 1.051	0%		
		11	54611713 ALLEE 1-5-9-11	€ 50.720	4%		
		12	54611715 BACHSTRAAT 39	€ 2.920	0%		
		13	54611717 BEEKSTRAAT 18	€ 1.617	0%		
		14	54611718 BLOEMENWEG 69	€ 3.389	0%		
		15	54611720 BRADLEYSTR.21	€ 26.183	2%		
		16	54611721 BROUWERSTRAAT 7	€ 37.400	3%		
		17	54611722 PIETER DE HOOGHSTR 1	€ 8.269	1%		
		18	54611723 BURG ARNOLDTSSTR 20	€ 4.463	0%		

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021					
		19	54611725 DAHLIASTRAAT 2	€ 3.771	0%
		20	54611726 DOMINICANENWAL 2	€ 5.714	0%
		21	54611727 DR PHILIPSSTR. 101	€ 5.989	0%
		22	54611728 DR. POELSLAAN 23	€ 11.869	1%
		23	54611732 GELDERSESTRAAT 28 A	€ 2.194	0%
		24	54611733 GOUNODSTRAAT 2	€ 23.166	2%
		25	54611736 HENNEKUILSTRAAT 6	€ 15.777	1%
		26	54611740 KLINKEKOULSEWEG 11	€ 2.211	0%
		27	54611742 LEYENBROEKERWEG 105C	€ 71.086	5%
		28	54611743 LEYENBROEKERWEG 15A	€ 5.606	0%
		29	54611744 ROZENLAAN 1	€ 25.611	2%
		30	54611745 PANCRAZIUSSTRAAT 25	€ 6.240	0%
		31	54611746 PATTONSTRAAT 4	€ 17.263	1%
		32	54611747 PUTSTRAAT 107 A	€ 55.480	4%
		33	54611756 STEENWEG 20 GRV.B	€ 3.389	0%
		34	54611757 BOKSLOOTWEG 2 EH	€ 4.749	0%
		35	54611759 VALKSTRAAT 2 B	€ 2.097	0%
		36	54611760 VALKSTRAAT 6	€ 4.754	0%
		37	54611762 VASTRADASTRAAT 2 A	€ 5.360	0%
		38	54611764 VEERSESTRAAT 43A	€ 1.011	0%
		39	54611766 ST CATHARINAPLANTS 2	€ 2.377	0%
		40	54611767 ST.WILLIBRORDUSLN.23	€ 5.309	0%
		41	54611768 ROMEINENSTRAAT 24	€ 45.069	3%
		42	54611769 STADSWEGSKE 8 TM 24	€ 41.703	3%
		43	54611770 SPORTPARK SMEETSSTR	€ 6.451	0%
		44	54611774 STEENWEG 6	€ 1.537	0%
		45	54611775 SPORTPARK J KLYNENLN	€ 24.680	2%
		46	54611777 VEERMANSTR 9 GELEEN	€ 25.091	2%

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021							
			47	54611778 TUDDERNDERWEG 305	€ 2.069	0%	
			48	54611779 SPORTPARK EGGERWEG 2	€ 1.006	0%	
			49	54611780 SPORTPARK EGGERWEG 4	€ 22.531	2%	
			50	54611781 SPORTPARK EGGERWEG 6	€ 17.863	1%	
			51	54611783 SPORTCENTRUMLAAN 37	€ 1.211	0%	
			52	54611784 BURG SMEETSSTRAAT 1B	€ 1.429	0%	
			53	54611785 ALLEE 5	€ 394	0%	
			54	63450109 SPORTSTICHTING BTWNT	€ 2.543.569	186%	
			55	63800106 VEILIGE WIELEROMG	€ 91.165	7%	
			56	7345010301 VISIE VELDEN SD	€ 329.171	24%	
			57	7345011000 VERNB S&Z COMPL GLN	€ 1.194	0%	
			58	7380010203 SPORTZ ADD ONS	€ 7.897	1%	
			59	7380020000 VEILIGE WIELEROMGEVING	€ 31.943	2%	
			60	7400000156 STADSSPORTH DZH	€ 62.354	5%	
			61	7400000157 BROUWERSSTR DZH	€ 20.966	2%	
			62	7400000158 GOUNODSTR DUURZH	€ 12.331	1%	
			63	7400000160 VV SITTARD DUURZHD	€ 4.509	0%	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	
			<i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>
			€ 14.944	€ 20.000	€ 14.944	€ 20.000	Nee

3.7 BIJLAGE TAAKVELDEN

TAAKVELDEN VERDEELD OVER DE PROGRAMMA'S

PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
bedragen x € 1.000				
Baten	17	516	550	34
Lasten	-3.681	-4.623	-4.586	37
01 BESTUUR	-3.664	-4.106	-4.035	71
Baten	1.151	1.007	1.009	1
Lasten	-2.092	-2.144	-2.155	-10
02 BURGERZAKEN	-941	-1.137	-1.146	-9
Baten	635	1.643	1.659	15
Lasten	-614	-1.398	-1.450	-53
03 BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN GRONDEN	20	246	208	-38
Baten	588	3.359	7.086	3.727
Lasten	-30.313	-38.803	-40.673	-1.870
04 OVERHEAD	-29.725	-35.444	-33.587	1.857
Baten	1.342	1.205	1.140	-65
Lasten	1.122	-43	-40	3
05 TREASURY	2.463	1.162	1.100	-62
Baten	17.331	17.331	17.302	-29
Lasten	-589	-589	-589	0
061 OZB WONINGEN	16.742	16.742	16.713	-29
Baten	33.531	33.531	33.343	-187
Lasten	-592	-592	-595	-3
062 OZB NIET-WONINGEN	32.939	32.939	32.748	-190
Baten	2.920	1.963	2.150	187
Lasten	-649	0	2	2
063 PARKEERBELASTING	2.270	1.963	2.152	189
Baten	1.146	1.121	1.104	-17
Lasten	-403	-367	-552	-184

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
064 BELASTINGEN OVERIG	743	753	552	-201
Baten	169.196	177.011	177.591	581
Lasten	-1.507	-127	0	127
07 ALGEMENE UITKERING-OV UITK GEMEENTEF	167.688	176.884	177.591	708
Lasten	-9.137	-1.491	-116	1.376
08 OVERIGE BATEN EN LASTEN	-9.137	-1.491	-116	1.376
Baten	0	0	0	0
Lasten	0	0	0	0
09 VENNOOTSCHAPSBELASTING	0	0	0	0
Onttrekkingen	6.961	13.760	13.720	-40
Toevoegingen	-7.511	-11.550	-14.801	-3.251
Reserves en voorzieningen	-550	2.210	-1.081	-3.290
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	178.849	190.721	191.100	380

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
0.1 Bestuur	<i>Bestuurszaken</i> Als gevolg van minder activiteiten op bestuurszaken door corona vallen de lasten lager uit dan begroot (o.a. de uitgestelde Lintjensregen en de besloten opening met genodigden van het Oktoberfeest).		30		30	I	30	V
0.2 Burgerzaken								
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	<i>Geleenbeeklaan</i> In 2019 is het Veiligheidshuis verhuisd naar het pand gelegen aan de Geleenbeeklaan. In 2020 zijn de afdelingen Handhaving en Openbare Orde en Veiligheid naar dit pand verhuisd. De exploitatie van dit pand is niet in de begroting opgenomen. Het planmatig onderhoud is onttrokken aan de reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	0	-87	53	-34	S		N

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
0.4 Overhead	<i>Bedrijfsvoering</i> Het coronaproof maken van de gemeentelijke panden en extra coronagerelateerde schoonmaakkosten vallen hoger uit dan de bijgeraamde kosten (€ 100.000) in de 3e rapportage.		-99		-99	I		N
	De lagere lasten bij de ambtelijke huisvesting zijn te verklaren door lagere energiekosten en minder onderhoudslasten.		100		100	I		V
	Als gevolg van efficiënter inzet van de bodes over de diverse gemeentelijke panden zijn de lasten lager dan begroot.		80		80	I		V
	In de opleidingskosten was de subsidie vanuit A&O-fonds niet gebudgetteerd, het restantbudget inzake Samen Duurzaam is gestort in de verplichtingenreserve.	50		-25	25	I		V
	Het voordeel op specifiek centrale personeelsbudgetten binnen HRM wordt met name veroorzaakt door lagere kosten bij de OR en hogere piketvergoedingen (niet gebudgetteerd) vanuit de Veiligheidsregio-ZL.	50	104		154	I		V
	Hogere juridische kosten a.g.v. arbeidsvoorwaardelijke en rechtspositionele procedures.		-97		-97	I		N
	Als gevolg van behaalde inkoopvoordelen bij diverse trajecten door middel van prijsonderhandelingen met de leveranciers en het sluiten van langlopende contracten in voorgaande jaren met vooruitbetaling heeft ICT een incidenteel voordeel gehad in 2020. Daarnaast laat ICT door temporisatie in de uitvoering van projecten vanwege het thuis werken door Corona een positief resultaat zien. Het aantrekken van intern personeel op functies die in het verleden door externen werden vervuld heeft ook aan dit positieve resultaat bijgedragen.	36	208		244	I		V

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Incidenteel voordeel op de budgetten van Informatiemanagement (IM), Privacy/Veiligheid, Onderzoek/Statistiek en ICT VIDAR.		83		83	I		V
	In 2020 heeft de Gemeente de aanbesteding van het zaaksysteem afgerond (inclusief nulmeting). Eind 2020 is Burgerzaken als eerste team met het zaaksysteem zaakgericht gaan werken. Het fundament is gelegd met DIV Post, DIV Archief, KCC, incl. de integraties met taak specifieke applicaties en externe bronnen met basisgegevens. Opleidingen, trainingen en workshops met management en medewerkers over zaakgericht werken en digitalisering zijn uitgevoerd. Door de daadwerkelijke realisatie in het laatste kwartaal van 2020 is er een incidenteel voordeel in de structurele jaarlijkse kosten.		66		66	I		V
	<i>Saldo concernbedrijfsvoering</i> Een voordelig saldo op de concernbudgetten bedrijfsvoering, met name door een voordelig ontwikkelingsverschil bijdrage Sittard-Geleen SSC-ZL en lagere kosten op gebied van personeel en juridisch.	-6	106	-50	50	I		V
	Afwikkeling SSC-ZL in liquidatie door de 3 deelnemende gemeenten. Middels een storting in de gevormde voorziening vindt de definitieve afwikkeling plaats in 2021.	333	-339		-6	I		N
	<i>Personele kosten</i> In 2020 zijn er minder personele kosten gemaakt. Het surplus van personele budgetten op de kostenplaatsen van de teams en de incidentele ruimte op de centrale personeelsbudgetten op concernniveau (zie 0.8) zijn volgens de richtlijnen gestort in de calamiteitenreserve. Het uiteindelijk negatief saldo wordt veroorzaakt door de materiële kosten op het gebied van ICT.	3.277	-1.945	-3.244	-1.912	I		N
	Specifieke overhead bedrijfsvoering binnen sociaal domein.	-63	-34		-97	I		N

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>Onderhoud gebouwen</i> De uitgaven voor het gebouwonderhoud zijn overschreden. Bij een aantal panden zijn werkzaamheden aan de technische installaties, waaronder het ventilatiesysteem uitgevoerd. Het planmatig onderhoud is onttrokken uit de reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	0	-87	31	-56	I		N
	<i>Materieel Wijkbeheer</i> Betreft de voertuigen en het materieel van team Wijkbeheer waarvan de kosten € 0,61 mln. worden doorbelast naar de producten openbare ruimte. Het nadelig resultaat wordt veroorzaakt door de hogere leasekosten voertuigen, extra kosten materiaal mede door inbraak en beschermingsmateriaal medewerkers wijkbeheer tegen corona.	1	-75		-74	I		N
0.5 Treasury	<i>Deelnemingen</i> Het verschil van € 65.000 wordt veroorzaakt door dividend van RWM. Het dividend over de jaren 2016 en 2017 is in eerder jaren opgenomen alsnog te ontvangen op de balans. In 2019 is het dividend ontvangen, maar is de balanspost abusievelijk niet afgeraamd. Het resultaat in 2019 was dus te hoog. In 2020 is deze balanspost afgeraamd wat zorgt voor een negatief resultaat.	-65	0	0	-65	I		N
0.61 OZB-woningen	<i>Lagere opbrengsten</i> De verwachte opbrengsten uit de OZB-woningen is € 29.000 lager dan begroot, dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de prognose voor 2020 iets lager is.	-29	0	0	-29	I		N
0.62 OZB-niet woningen	<i>Lagere opbrengsten OZB-eigenaren niet-woningen</i> De lagere opbrengsten worden met name veroorzaakt door de afwikkeling van een bezwaar over heffingsjaar 2018 bij de OZB-eigenaren niet-woningen.	-187	-3	0	-190	I		N

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
0.63 Parkeerbelasting	<i>Parkeren</i> Licht positievere inkomsten straatparkeren dan eerder bij de rapportages bijgesteld en meer verstrekte vergunningen.	187			187	I	40	V
0.64 Belasting overig	<i>Lagere opbrengsten precariobelasting terrassen</i> De lagere opbrengsten hebben betrekking op de vermindering die is doorgevoerd op de precariobelasting terrassen. Voor 2020 zijn i.v.m. corona 5 maanden van de aanslag verminderd	-27			-27	I	-27	N
	<i>Extra storting voorziening oninbare publiekrechtelijke debiteuren</i> Een analyse op de oninbaarheid van de vorderingen over de heffingsjaren 2016 tot en met 2020 laat zien dat de voorziening dubieuze debiteuren op dit moment niet toereikend is		-45		-45	I		N
	<i>Negatief resultaat 2020 BsGW</i> BsGW heeft over 2020 een lager resultaat van € 2,1 mln. waarbij het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen € 175.000 bedraagt. Hiervan heeft € 122.000 betrekking op extra kosten die gemaakt zijn in verband met corona en € 53.000 betrekking op hogere proceskosten.		-175		-175	I	-122	N
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	<i>Decembercirculaire 2020 Corona compensatie</i> Het derde steunpakket van het Rijk voor de coronacrisis is verwerkt in de decembercirculaire 2020. Volgens de richtlijnen wordt dit bedrag opzij gezet om de nadelen uit de coronacrisis op te vangen.	618			618	I	618	V

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>Decembercirculaire en openstaande taakmutaties</i> Het verdeelmodel algemene uitkering is geactualiseerd met de lokale en landelijke volumeontwikkelingen. Dit leidt tot een kleine aanpassing op de algemene uitkering (€ 37.000 minder baten). De lagere baten worden gedekt doordat in de begroting rekening is gehouden dat door een hogere WOZ-korting de algemene uitkering € 43.000 lager zou uitvallen.	-37	43		6	I		V
	<i>Overig gemeentefonds</i> De gelden die opzij zijn gezet voor de nieuwe taak BBZ levensvatbaarheidsonderzoeken zijn niet besteed.		59		59	I		V
	<i>Aanvulling nadelig saldo corona 4e prorap 2020</i> De begrote onttrekking van € 19.000 is niet uitgevoerd omdat gezien het voordelig resultaat gemeentefonds een aanvulling uit de algemene reserve niet nodig is.			-19	-19	I		N
0.8 Overige baten en lasten	<i>Centrale personeelsbudgetten Concern</i> Budgetruimte centrale personeelsbudgetten, die conform de richtlijnen in de Calamiteitenreserve wordt gestort (zie 0.4 personele kosten).		1.507		1.507	I		V
	<i>Organisatietaakstelling</i> Het saldo van de organisatietaakstellingen zijn gerealiseerd op het taakveld 04 Overhead. Het betreft een bijdrage aan het budget de organisatie op orde uit de programmabegroting 2020 € 202.000 en het restant van de taakstelling anders en minder beleid maken uit de programmabegroting 2019 € 70.000.		-272		-272	I		N
	<i>Organisatieontwikkeling</i> De kosten m.b.t. de talentontwikkeling en de visie op huisvesting zijn gedekt uit de middelen voor de organisatieontwikkeling. Dit budget is gereserveerd in de reserve Versnelling bedrijfsvoering.		-82	82	0	I		

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>bestuursopdracht woningbouwprogramma</i> De middelen voor de bestuursopdracht woningbouwprogramma uit de begroting 2019 zijn niet besteed. Hierdoor heeft ook de daarbij behorende onttrekking uit de reserve incidentele middelen nieuw beleid niet plaatsgevonden.		50	-50	0	I		
	<i>Post onvoorzien</i> De post onvoorzien is in 2020 niet benut. Het budget komt ten gunste van het resultaat.		100		100	I		V
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)								
0.10 Mutatie reserves								
Taakvelden overstijgende mutaties	Aanwending reserve Vastgoed & Sportacc. in verband met planmatig onderhoud			-14	-14	I		N
Diverse afwijkingen < € 50.000	Diverse kleine verschillen	109	227	-54	282	I		V
Totaal Programma 0 Bestuur en Ondersteuning		4.247	-577	-3.290	380		539	

PROGRAMMA 1 VEILIGHEID

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	310	738	739	1
Lasten	-8.911	-8.600	-8.603	-3
11 CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER	-8.601	-7.861	-7.863	-2
Baten	712	1.677	1.610	-66
Lasten	-4.848	-6.438	-6.125	313
12 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	-4.136	-4.761	-4.514	247
Onttrekkingen	279	379	329	-50
Toevoegingen	0	0	7	7
Reserves en voorzieningen	279	379	336	-43
1 VEILIGHEID	-12.458	-12.244	-12.042	201

Programma 1 Veiligheid Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
1.1. Crisisbeheersing en brandweer								
1.2 Openbare orde en veiligheid	<i>Corona</i> De niet benutte exploitatieruimte ad € 40.000 a.g.v. Corona betreffende het budget betaald voetbal, cameratoezicht, evenementen en buurtpreventie.		40		40	I	40	V
	<i>Subsidies</i> Incidenteel overhevelen van subsidievoorschotten van 2020 naar 2021 betreffende: - Aanpak personen met verward gedrag - Ondernijning Spookbedrijven - Ondernijning Hensplantages - High Impact Crimes (incl. afrekening)	-152	174		22	I		V
	Per saldo incidenteel voordeel m.b.t. de exploitatie Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek	66	74		140	I		V

Programma 1 Veiligheid Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>Reserves</i> Niet benutte reserves 2020 betreffende de volgende projecten: - Spookburgers minder uitgaven a.g.v. Corona - Intelligence minder uitgaven a.g.v. Corona - Project verlichting Eggerweg bij Fortunastadion nog niet afgerond. De reserves worden overgeheveld naar 2021.		43	-43	0	I		
Diverse afwijkingen		21	-21		-1			
Totaal Programma 1 Veiligheid		-65	310	-43	201		40	

PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	1.143	1.237	2.061	825
Lasten	-15.918	-17.350	-17.361	-10
21 VERKEER EN VERVOER	-14.775	-16.114	-15.300	814
Baten	3.558	3.155	3.544	389
Lasten	-4.462	-5.673	-5.968	-295
22 PARKEREN	-905	-2.518	-2.424	94
Baten	462	462	491	29
Lasten	-461	-460	-462	-2
24 ECONOMISCHE HAVENS EN WATERWEGEN	1	2	28	26
Onttrekkingen	0	0	8	8
Toevoegingen	0	0	-1.000	-1.000
Reserves en voorzieningen	0	0	-992	-992
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-15.679	-18.629	-18.688	-58

Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
2.1 Verkeer en vervoer	De bijdrage in verband met de Erfgoed Deal is toegekend. Er zijn in 2020 geen projectkosten gemaakt. Het toegezegde bedrag is derhalve verrekend met de verplichtingenreserve Projecten.		1.000	-1.000	0	I		V
	In Sittard-Geleen nemen nu 13 basisscholen nog geen deel aan het huidige verkeerseducatiebeleid. Het streven is om deze scholen in de komende jaren ook deel te laten nemen. Dit doel komt tot uiting in de nieuwe SOK verkeerseducatie basis- en voortgezet onderwijs 2021-2025, welke in 2020 is aangegaan met de Provincie.	100	-82	8	26	I		V

Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
	Herstellingen asfalt en elementen door aannemers inz. Kabels en leidingen met inkomsten uit telecomverordening en nutsbedrijven. De uitgaven en inkomsten zijn niet begroot.	612	-563		49	I		V
	Hogere kosten van de machinale en handmatige straatreiniging incl. bladcampagne. Zie ook programma 7. Dit leidt niet tot een resultaat.	5	-210		-205	I		N
	Minder gladheidbestrijding door een zachte winter.	4	77		81	I		V
	Het in rekening brengen bij de veroorzaker van schade aan gemeentelijk eigendom.	71			71	I		V
	Meer klachtenonderhoud asfalt en elementen en grondkosten.		-139		-139	I		N
	Overschrijding door herstel schades aan civieltechnische kunstwerken.		-49		-49	I		N
2.2 Parkeren	Minder inkomsten door minder verstrekte parkeerabonnementen garages.	-76			-76	I		N
	Lagere energie- en onderhoudskosten parkeergarages en terreinen		142		142	I		V
	De verkoop van 43 parkeerplekken in de ODA-parking ten behoeve van nieuwbouwproject Engelenhof (inclusief de afschrijving van de boekwaarde en aanwending voorziening.)	845	-845		0	I		V
	Onderhoud gebouwen De uitgaven voor het planmatig onderhoud zijn lager uitgevallen. Hierdoor heeft een lagere onttrekking uit de voorziening plaats hoeven te vinden. De onttrekking uit de voorziening heeft betrekking op meerdere programma's.	-380	411		31	I		V
2.3 Recreatieve havens	geen bijzonderheden							
2.4 Economische havens en waterwegen	geen bijzonderheden							
2.5 Openbaar vervoer	geen bijzonderheden							
Diverse afwijkingen		61	-50		11			
Totaal Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat		1.242	-308	-992	-58		0	

PROGRAMMA 3 ECONOMIE

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	195	184	285	101
Lasten	-4.543	-6.832	-5.534	1.298
31 ECONOMISCHE ONTWIKKELING	-4.348	-6.648	-5.249	1.399
Baten	1.852	2.654	6.660	4.006
Lasten	-1.620	-2.546	-6.177	-3.631
32 FYSIEKE BEDRIJFSINFRASTRUCTUUR	232	107	482	375
Baten	304	304	239	-65
Lasten	-274	-276	-201	75
33 BEDRIJVENLOKET EN -REGELINGEN	30	28	38	10
Baten	1.157	1.823	307	-1.516
Lasten	-2.200	-3.029	-1.300	1.729
34 ECONOMISCHE PROMOTIE	-1.043	-1.205	-992	213
Onttrekkingen	0	2.806	3.194	388
Toevoegingen	-191	-1.269	-2.649	-1.380
Reserves en voorzieningen	-191	1.538	545	-992
3 ECONOMIE	-5.320	-6.181	-5.176	1.005

Programma 3 Economie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
3.1 Economische ontwikkeling	<i>Sportzone De sportmanager heeft nog maar parttime voor de gemeente gewerkt. Daarnaast is het voor RTC/NTC beschikbare budget maar gedeeltelijk in subsidies beschikt. Ook de subsidie ten behoeve van Topsport en talentontwikkeling is nog niet beschikt en voorlopig in de reserve geboekt. Vanwege het niet doorgaan van diverse wielerevenementen wordt een bedrag van 60k bij de jaarrekening geboekt naar het coronabudget.</i>	-32	236	-45	159	I	60	V

Programma 3 Economie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>IBP circulair HUB De verdere uitvoering van het project schuift door naar 2021.</i>		57	-57	0	I		
	<i>(Boven)regionale economie In 2020 zijn voor de regionale structuurversterking diverse projecten opgestart. Naast kleinere onderzoekopdrachten betreft het de uitwerking en inrichting van de Stadslabs Sittard-Geleen. De opdrachten zullen in 2021 tot uitvoering worden gebracht.</i>	120	242	-285	77	I		V
	<i>Uitvoering centrumaanpak Geleen en Zitterd Revisited 2020</i>	-20	780	-755	5	I		V
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	<i>Verkoop grond De verkoop van het terrein op de voormalige slachthuislocatie en de afschrijving van de boekwaarde</i>	4420	-4048	-65	307	I		V
	<i>Grondexploitatie Conform de richtlijnen van het BBV worden alle mutaties op het product grondbedrijf verantwoord, zie paragraaf grondbeleid voor de inhoudelijke toelichting en verantwoording.</i>	-436	311	142	17	I		V
3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	<i>Weekmarkten Corona-maatregelen hebben de exploitatie van de weekmarkten negatief beïnvloed. Er hebben maatregelen plaatsgevonden om te voldoen aan de 1,5 meter/social distancing en met de lockdown in december is de bezetting van de marktkramen gedaald.</i>	-16	-21	0	-37	I	-37	N
3.4 Economische promotie	<i>Gemeentelijke Evenementen en evenementensubsidies: Het voordeel is grotendeels ontstaan doordat er minder/geen uitgaven zijn geweest door afgelasting of andere invulling evenementen als gevolg van corona. Daarom zijn er ook geen inkomsten geweest. Het overschot gaat met de jaarrekening naar het coronabudget.</i>	-1587	1732		145	I	149	V

Programma 3 Economie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>Toeristenbelasting</i> <i>Als gevolg van corona is in 2020 de toeristenbelasting met € 120.000 verlaagd. Nu blijkt dat de inkomsten 2020 positiever uitvallen dan verwacht.</i>	48			48	I	48	V
	<i>Er zijn minder kosten volksfeesten als gevolg van Corona.</i>		70	0	70	I	70	V
Taakvelden overstijgende mutaties	Een hogere onttrekking uit de reserve Vastgoed & Sportaccommodaties als gevolg van hogere uitgaven voor het planmatig onderhoud en heeft betrekking op meerdere programma's	0	0	85	85			
Diverse afwijkingen		28	112	-12	129	I		V
Totaal Programma 3 Economie		2.525	-529	-992	1.005		290	

PROGRAMMA 4 ONDERWIJS

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Lasten	-1.405	-1.400	-1.415	-15
41 OPENBAAR BASISONDERWIJS	-1.405	-1.400	-1.415	-15
Baten	16	40	216	176
Lasten	-4.290	-4.455	-4.780	-325
42 ONDERWIJSHUISVESTING	-4.274	-4.416	-4.564	-149
Baten	2.352	2.968	3.551	582
Lasten	-4.468	-5.824	-6.195	-371
43 ONDERWIJSBELEID EN LEERLINGENZAKEN	-2.115	-2.856	-2.644	212
Onttrekkingen	0	177	177	0
Reserves en voorzieningen	0	177	177	0
4 ONDERWIJS	-7.795	-8.494	-8.446	48

Programma 4 Onderwijs Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
4.1 Openbaar (basis)onderwijs								
4.2 Onderwijshuisvesting	De huur van een onderwijspand is in 2021 ondertekend. De structurele huurinkomsten zijn met terugwerkende kracht in rekening gebracht.	70	0	0	70	S		V
	De gemeentelijke belastingen van onderwijspanden zijn voor rekening van de gemeente.	0	-110	0	-110	S		N
	Er zijn in het verleden afspraken gemaakt over de lasten voor het onderhoud van schoolgebouwen. Een deel van het onderhoud is via een investeringskrediet uitgevoerd. Hierdoor kunnen deze kosten uit de voorziening vrij vallen.	81	0	0	81	I		V
	Stelpost verkoop niet strategisch vastgoed. Per saldo met de overig stelposten verkoop niet strategisch vastgoed leidt dit tot een klein positief verschil.	0	-167	0	-167	I		N

Programma 4 Onderwijs Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Voordeel is ontstaan omdat middelen voor Sinti/Roma niet zijn ingezet.	-12	59	0	47	I		V
	Voordeel is ontstaan omdat voor de uitvoering van het Jongerenloket niet alle middelen voor inhuur personeel besteed zijn.	0	94	0	94	I		V
	Onderwijsachterstandenbeleid OAB: Voordeel is met name ontstaan doordat het budget op Zorgstructuur PO en VO niet is gebruikt. Er zijn geen activiteiten meer op dit gebied die niet al via de andere OAB-budgetten zijn bekostigd. Daarnaast is er een klein voordeel omdat de begrote eigen middelen voor activiteiten op OAB/peuterspeelzalen niet allemaal nodig waren. Van de lasten zijn 24k corona-gerelateerd betaald binnen het productbudget.	233	-149	0	84	S		V
Taakvelden overstijgende mutaties	bijv. kapitaallasten etc.							
Diverse afwijkingen	diverse kleine verschillen	387	-438		-51			N
Totaal Programma 4 Onderwijs		759	-711	0	48		0	

PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	75	110	102	-8
Lasten	-2.308	-3.029	-2.834	195
51 SPORTBELEID EN ACTIVERING	-2.233	-2.919	-2.732	187
Baten	2.181	2.581	2.406	-175
Lasten	-7.532	-9.504	-8.926	579
52 SPORTACCOMMODATIES	-5.350	-6.923	-6.520	404
Baten	2.751	2.964	2.766	-198
Lasten	-7.763	-8.671	-4.319	4.352
53 CULTUURPRESENTATIE-PRODUCTIE-PARTIC	-5.013	-5.706	-1.553	4.154
Baten	174	178	219	41
Lasten	-3.479	-3.570	-9.434	-5.864
54 MUSEA	-3.306	-3.392	-9.215	-5.823
Baten	319	722	751	29
Lasten	-481	-651	-617	34
55 CULTUREEL ERFGOED	-163	71	134	63
Baten	342	7	4	-3
Lasten	-3.233	-3.231	-1.220	2.011
56 MEDIA	-2.891	-3.224	-1.216	2.008
Baten	160	235	341	106
Lasten	-6.496	-6.802	-6.809	-6
57 OPENBAAR GROEN-(OPENLUCHT) RECREATIE	-6.336	-6.567	-6.468	100
Onttrekkingen	175	2.164	1.171	-993
Toevoegingen	-875	-1.398	-1.388	10
Reserves en voorzieningen	-700	766	-218	-984
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-25.991	-27.896	-27.786	110

Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
5.1 Sportbeleid en activering								
5.2 Sportaccommodaties	Huur Per abuis is een huurtermijn van een sportaccommodatie als leegstand aangemerkt.	-139	0	0	-139	I		N
	Onderhoud gebouwen Het onderhoud op de gebouwen is lager uitgevallen. Als gevolg van de lagere uitgaven is het beroep op de SPUK-regeling eveneens lager uitgevallen.	-199	751	-960	-408	I		V
	Stelpost Stelpost verkoop niet strategisch vastgoed. Per saldo met de overig stelposten verkoop niet strategisch vastgoed leidt dit tot een klein positief verschil.	0	-91	0	-91	I		N
	Sloopkosten De uitgaven voor de sloop van een van de panden zijn meegevallen.	0	88	-84	4	I		V
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Onderhoud gebouwen Het onderhoud op de gebouwen is lager uitgevallen. De uitgaven zijn verrekend met de reserve Vastgoed & Sportaccommodaties en voorziening Stadsschouwburg	-309	309	0	-0			
	Servicekosten diverse gebouwen De servicekosten (m.n. bijdrage Vereniging van Eigenaren) van diverse gebouwen zijn hoger uitgevallen	0	-109	0	-109	S		N
	Cultuurbedrijf Podiumfuncties: Het subsidie bestaat uit meerdere begrotingsposten. Het resultaat moet verrekend worden met het resultaat van TV 5.4 Musea en TV 5.6 Media aangezien het subsidie aan De Domijnen als 1 geheel wordt uitbetaald. Door een latere oplevering van de evaluatie van De Domijnen als gevolg van COVID-19 wordt de voorgenomen doorontwikkeling van de stedelijke functies cultuur en uitvoering van aanbevelingen pas in 2021 opgepakt. Daarom is er in 2020 sprake van incidentele vrijval.	0	4265	0	4.265	I		V

Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
	Overige Volkscultuur: Nadeel is ontstaan door onvoorziene juridische lasten.	0	-53	0	-53	I		N
5.4 Musea	Voor archeologie is geen regulier budget aanwezig. Archeologische onderzoekslasten worden in de regel verhaald op projecten cq ontwikkelaar. Voorzover zij niet kunnen worden verhaald wordt het nadeel opgevangen binnen het programma, conform onze begrotingskaders.	0	-63	0	-63	I		N
	Cultuurbedrijf Expo: Het subsidie bestaat uit meerdere begrotingsposten. Het resultaat moet verrekend worden met het resultaat op TV 5.3 en TV 5.6 aangezien het subsidie aan De Domijnen als 1 geheel wordt uitbetaald.	0	-5.785	0	-5.785	I		N
5.5 Cultureel erfgoed	Diverse advieskosten waaronder verkoop, bouwbegeleiding en asbestinventarisaties overschreden.	0	-66	0	-66	I		N
	In 2020 zijn een lager aantal aanvragen voor monumentensubsidies ontvangen dan verwacht	30	146	-50	126	I		V
5.6 Media	Cultuurbedrijf Educatie: Het subsidie bestaat uit meerdere begrotingsposten. Het resultaat moet verrekend worden met het resultaat op TV 5.3 en TV 5.4 aangezien het subsidie aan De Domijnen als 1 geheel wordt uitbetaald.	0	1.789	0	1.789	I		V
	Onderhoud gebouwen Het onderhoud op de gebouwen is lager uitgevallen. De uitgaven zijn verrekend met de reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	0	193	-169	24	I		V
5.7 Openbaar groen en recreatie	Verkoop gronden De verkoopopbrengst van gronden/restgroenstroken is hoger uitgevallen	60	0	0	60	I		V
	Onderlinge afwijkingen binnen openbaar groen, o.a. door minder werk uitgevoerd op het integraal groenbestek aannemers.	13	53	0	66	S		V

Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
	Door Covid-19 is bij start en midden in het groeiseizoen tijdelijk minder bezetting geweest bij de wijkteams. Na de eerste piek in Corona en een normalisatie in de bezetting zijn extra hoveniersbedrijven ingezet om de achterstand in te halen. Dit wordt nu opgevangen binnen de huidige budgetten zoals aangegeven in de rapportage.	0	-50	0	-50	I		N
Taakvelden overstijgende mutaties	Onttrekking van planmatig onderhoud uit de reserve Vastgoed & Sportaccommodaties	0	0	-44	-44	I		N
Diverse afwijkingen	Vanwege het niet doorgaan van diverse wielerevenementen en activiteiten waarvoor incidentele subsidies worden verstrekt wordt een bedrag van 54k bij de jaarrekening geboekt naar het coronabudget.	336	-76	323	583	I	54	V
Totaal Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie		-208	1.301	-984	110		54	

PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	534	1.025	1.866	841
Lasten	-7.939	-8.552	-8.329	223
61 SAMENKRACHT EN BURGERPARTICIPATIE	-7.405	-7.527	-6.463	1.064
Baten	379	284	428	144
Lasten	-8.740	-7.057	-7.396	-340
62 WIJKTEAMS	-8.361	-6.773	-6.968	-195
Baten	37.977	51.247	53.032	1.785
Lasten	-50.714	-64.352	-64.663	-311
63 INKOMENSREGELINGEN	-12.737	-13.105	-11.631	1.474
Baten	315	1.023	4.468	3.444
Lasten	-18.810	-18.967	-21.943	-2.976
64 BEGELEIDE PARTICIPATIE	-18.495	-17.944	-17.475	469
Baten	1.401	1.219	2.784	1.565
Lasten	-6.621	-7.644	-8.115	-470
65 ARBEIDSPARTICIPATIE	-5.220	-6.425	-5.330	1.095
Baten	0	0	4	4
Lasten	-1.759	-1.869	-2.314	-445
66 MAATWERKVOORZIENINGEN (WMO)	-1.759	-1.869	-2.310	-441
Baten	882	757	1.080	323
Lasten	-28.283	-30.807	-29.865	942
671 MAATWERKDIENTVERLENING 18+	-27.401	-30.050	-28.785	1.265
Baten	0	115	130	15
Lasten	-24.180	-26.234	-28.576	-2.342
672 MAATWERKDIENTVERLENING 18-	-24.180	-26.119	-28.446	-2.327
Baten	1.927	2.210	2.759	549
Lasten	-1.740	-2.230	-2.738	-508

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
681 GEESCALEERDE ZORG 18+	187	-20	21	41
Lasten	-2.886	-2.907	-2.554	352
682 GEESCALEERDE ZORG 18-	-2.886	-2.907	-2.554	352
Onttrekkingen	795	2.684	2.091	-593
Toevoegingen	-835	-1.708	-2.113	-405
Reserves en voorzieningen	-40	976	-22	-998
6 SOCIAAL DOMEIN	-108.296	-111.763	-109.963	1.799

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
61 SAMENKRACHT EN BURGERPARTICIPATIE	<i>Kwetsbare Groepen: Voordeel is met name ontstaan doordat bijdrage aan de taakstelling Fundamentele Aanpak Sociaal Domein anders is ingevuld evenals de kosten en subsidie Meer Bewegen voor Ouderen.</i>	-40	110		70	I		V
	<i>Vrijwillige Mantelzorg: Voordeel is ontstaan omdat bij de vaststelling van de subsidie voor Knooppunt Informele Zorg 2019 bleek dat niet de gehele beschikte subsidie nodig was en omdat de diverse kostenposten van vrijwillige mantelzorg incidenteel lager uit zijn gevallen.</i>	1	83		84	I		V
	<i>Verslavingszorg en Slachtofferhulp: Aangezien de middelen voor Maatschappelijke opvang als 1 uitkering via Maastricht worden ontvangen moet het voordeel op Verslavingszorg en Slachtofferhulp verrekend worden met het nadeel op Uitvoering Maatschappelijke Opvang, het voordeel op Uitvoering OGGZ (beiden Taakveld 6.8.1.) en met het voordeel op Inloop GGZ (taakveld 6.2). Per saldo is er een nihil saldo.</i>	0	5	0	5	I		V
	<i>Verkoop onroerend goed</i> Eind 2020 is een pand verkocht. Voorgesteld wordt het verkoopresultaat via resultaatbestemming toe te voegen aan de reserve 'dekking incidentele taakstellingen' van Vastgoed.	595	-135		460	I		V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
62 WIJKTEAMS	<i>Centra Jeugd en Gezin: Voordeel is ontstaan door de incidenteel lagere gevraagde en beschikte subsidie voor preventie Ambulante Groepen GGZ en de incidenteel lagere kosten voor school-maatschappelijk werk en buurtgezinnen.</i>	0	93		93	I		V
	<i>Cliëntondersteuning Mee: Voordeel is ontstaan doordat de beschikte subsidie lager was dan het in de begroting opgenomen budget.</i>	0	54		54	I		V
	<i>Inloop GGZ: Aangezien de middelen voor Maatschappelijke opvang als 1 uitkering via Maastricht worden ontvangen moet het voordeel op Inloop GGZ verrekend worden met het nadeel op Uitvoering Maatschappelijke Opvang, het voordeel op Uitvoering OGGZ (beiden Taakveld 6.8.1.) en met het voordeel op Verslavingszorg en Slachtofferhulp (taakveld 6.1). Per saldo is er een nihil saldo.</i>	0	35	0	35	I		V
	<i>Personeelskosten</i>		-152	-	-152	I		N
	<i>Overig</i>	-5	22		17	I		N
	<i>Uitvoeringskosten regionaal, verrekening voorgaande jaren</i>	101	-126		-25	I		N
	<i>Toename uitvoeringskosten regionale inkoop</i>		-100		-100	S		N
63 INKOMENSREGELINGEN	<i>Participatiewet en Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (loaw).</i> <i>Dit voordeel is vooral ontstaan doordat er, ondanks corona en de weerslag die dit had op de werkloosheidscijfers, uiteindelijk minder inwoners aanspraak hebben gemaakt op een uitkering voor levensonderhoud uit hoofde van de Participatiewet en de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (loaw).</i>	96	866	0	962	I		V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (loaz) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz2004). Dit voordeel is ontstaan door Corona. Door de onzekere tijden die Corona met zich meebrengt, zijn minder inwoners een eigen bedrijf of beroep gestart. Daarnaast kunnen de gevestigde zelfstandigen met een tijdelijk inkomensprobleem gebruik maken van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) in plaats van de inkomensondersteuning vanuit Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz).	-40	257	0	217	I		V
	Debiteuren. Dit nadeel is ontstaan doordat de toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren met € 361.000 hoger uitvalt dan het bedrag van € 286.000 aan meeropbrengsten uit terugvordering. Jaarlijks wordt het debiteurensaldo gewaardeerd naar de mate van inbaarheid. De mate van inbaarheid wordt bepaald door de aanwezigheid van een lopende aflossingsverplichting in combinatie met de resterende levensverwachting van elke debiteur. Mede door de meeropbrengsten uit terugvordering leidt dit tot een hogere toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren.	286	-361	0	-75	I		N

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Onzekerheidsmarge. Dit voordeel is ontstaan door de vrijval van de onzekerheidsmarge. Door het feit dat het Participatiebedrijf een opstartend bedrijf is dat door marktomstandigheden beïnvloed kan worden, is, conform besluitvorming en vanuit voorzichtigheid, het voorziene resultaat behouden gebleven voor Vidar. Gezien het voordelige jaarrekeningresultaat van Vidar valt het voorziene resultaat vrij ten gunste van het totale jaarrekeningresultaat 2020.	0	129	0	129	I		V
	Collectieve ziektekostenverzekering. Dit voordeel is ontstaan doordat de provisie voor de Gemeente Sittard-Geleen ten behoeve van de collectieve ziektekostenverzekering voor minima hoger is uitgevallen dan verwacht.	50	0	0	50	I		V
	Bijzondere bijstand. Dit voordeel is ontstaan doordat de achterstanden bij de Immigratie- en Naturalisatiedienst (IND) nog altijd niet zijn weggewerkt. Daardoor blijft de instroom van statushouders en daarmee ook de bijzondere bijstandsverlening voor inrichtingskosten bij de huisvesting van statushouders achter bij de verwachtingen.	0	82	0	82	I		V
	Bewindvoering. Dit nadeel is ontstaan doordat er meer inwoners die onder bewind gesteld zijn, via hun bewindvoerder gebruik maken van de tegemoetkoming in de kosten voor bewindvoering.	0	-116	0	-116	S		N

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Individuele inkomenstoeslag. <i>Dit nadeel is ontstaan doordat het bereik van inwoners die langdurig (minimaal vijf jaar) van een laag inkomen rond moeten komen, is vergroot. Om die reden hebben meer inwoners aanspraak gemaakt op de individuele inkomenstoeslag.</i>	0	-73	0	-73	S		N
	<i>Het percentage huishoudens / kilo's dat gebruikt maakt van kwijschelding is lager dan verwacht en dat leidt tot minder kosten kwijschelding.</i>		64		64	I		V
64 BEGELEIDE PARTICIPATIE	Vidar BV. <i>Dit voordeel is ontstaan doordat de reguliere exploitatiebijdrage, dus exclusief de Coronacompensatie, aan Vidar BV maar voor een half jaar in rekening is gebracht. Een half jaar dat verband houdt met de integratie van Vidar BV in de gemeentelijke organisatie per 1 juli jl.</i>	0	376	0	376	I		V
65 ARBEIDSPARTICIPATIE	Teruggave btw re-integratieactiviteiten. <i>Dit voordeel is ontstaan nadat, na een jarenlang durend proces, de Hoge Raad in 2020 in haar uitspraak heeft bepaald dat de btw over re-integratie activiteiten compensabel is. Tot aan deze uitspraak van de Hoge Raad was dit niet het geval. Op basis van dit Arrest is de btw over 2014 tot en met 2020 in 2020 geclaimd bij de fiscus, waarvan eind 2020 al een deel is afgerekend. Het restant volgt naar verwachting in 2021.</i>	239	26	0	265	I		V
	Werken aan de Basis. <i>Dit voordeel is ontstaan doordat er door de verandering van de samenstelling van de doelgroep minder inwoners onder het bereik van het project "Werken aan de Basis" vallen.</i>	0	99	-14	85	I		V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Europees Sociaal Fonds (ESF). <i>Dit voordeel is ontstaan doordat er vooruitlopend op de definitieve vaststelling van de subsidie uit hoofde van het Europese Sociaal Fonds (ESF) al een gedeelte van de gerealiseerde subsidieactiviteiten vrij kan vallen ten faveure van het jaarrekeningresultaat 2020. Het restant volgt na de definitieve vaststelling in naar verwachting 2021.</i>	560	0	0	560	I		V
	Advisering P-wet. <i>Dit nadeel is ontstaan doordat advieskosten in het kader van de verdere (potentiële) doorontwikkeling van het dienstverleningsconcept van Vidar (onder andere de sociale coöperatie) nadeliger uitvielen dan werd verwacht.</i>	0	-64	0	-64	I		N
	Project-, implementatie- en integratiebegroting. <i>Dit nadeel is voornamelijk ontstaan doordat er in 2020 een aantal activiteiten uit de project-, implementatie en integratiebegroting Vidar nog niet uitgevoerd konden worden door onder andere Corona (waardoor noodzakelijk fysiek contact niet mogelijk was) en de start van de nieuwe directeur per 1 oktober 2020 (vereiste visievorming. De nog niet uitgevoerde activiteiten en daarmee ook de financiële bijdragen van de gemeenten Sittard-Geleen, Stein en Beek schuiven daarmee door naar 2021.</i>	-72	201	-257	-128	I		N
66 MAATWERKVOORZIENINGEN (WMO)	Toename vraag woonvoorzieningen i.v.m. langer thuis wonen		-477		-477	S		N
	Overig	4	32		36	I		V
671 MAATWERKDIENTSTVERLENING 18+	Niet ingezette middelen coronacompensatie WMO eigen bijdrage	122			122	I	122	V
	Eigen bijdrage collectief vervoer	207			207	S		V
	Lager verzilveringspercentage Huishoudelijke ondersteuning en ondersteuning		1.085		1.085	I	1.085	V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Correctie eigen bijdrage WMO		-268		- 268	S		N
	Overig	-6	68		62	I		N
672 MAATWERKDIENTSTVERLENING 18-	Zorgkosten jeugd regionale inkoop toegenomen zorgvraag en verzwaren van zorg		-3.406		- 3.406	I		N
	Verrekening terugvordering zorgkosten 2016		678		678	I		V
	Lagere zorgkosten landelijk transitiearrangement		454		454	I		V
	Overige	15	-68		-53	I		N
681 GEESCALEERDE ZORG 18+	<i>Uitvoering Maatschappelijke Opvang: De hogere baten en lasten hebben te maken met via Maastricht ontvangen middelen ten behoeve van corona-gerelateerde voorzieningen en activiteiten. Aangezien de middelen voor Maatschappelijke opvang als 1 uitkering worden ontvangen moet het nadeel op Uitvoering Maatschappelijke Opvang verrekend worden met voordelen op Uitvoering OGGZ. En met de kleinere voordelen op Inloop GGZ (taakveld 6.2), Verslavingszorg (Taakveld 6.1) en Slachtofferhulp (taakveld 6.1). Per saldo is er een nihil saldo.</i>	549	-589	0	-40	I		N
682 GEESCALEERDE ZORG 18-	Verminderde toewijzingen jeugdzorgplus, gesloten jeugdzorg		127		127	I		V
	Verminderde toewijzingen jeugdbescherming/jeugdreclassering		220		220	I		V
Taakvelden overstijgende mutaties	bijv. kapitaallasten etc.							
Diverse afwijkingen		6.008	-5.104	-727	177			
Totaal Programma 6 Sociaal Domein		8.671	-5.873	-998	1.799		1.207	

PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	0	0	0	0
Lasten	-2.991	-4.639	-4.652	-14
71 VOLKSGEZONDHEID	-2.991	-4.639	-4.652	-14
Baten	9.169	9.169	9.420	250
Lasten	-6.809	-7.469	-7.625	-157
72 RIOLERING	2.360	1.701	1.794	93
Baten	14.961	14.961	15.263	302
Lasten	-10.719	-11.143	-11.556	-413
73 AFVAL	4.242	3.818	3.707	-110
Baten	0	643	574	-69
Lasten	-1.558	-3.894	-2.492	1.402
74 MILIEUBEHEER	-1.558	-3.251	-1.918	1.333
Baten	385	385	426	41
Lasten	-324	-327	-351	-24
75 BEGRAAFPLAATSEN EN CREMATORIA	61	58	75	17
Onttrekkingen	150	2.383	1.438	-945
Toevoegingen	0	-448	-549	-101
Reserves en voorzieningen	150	1.935	889	-1.046
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	2.264	-378	-105	273

Programma 7 Volksgezondheid en Milieu Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
7.1 Volksgezondheid	Geen bijzonderheden							
7.2 Riolering	Van de incidenteel beschikbaar gestelde middelen 2018 (€355.000) inzake de stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater conform B&W besluit 2114182, is nog beschikbaar in de verplichtingenreserve P&O € 298.000 in 2021.	27	-56	29	0	I		
	Per saldo is uit de voorziening riolering €155.000 onttrokken vnl veroorzaakt door €103.000 hogere kosten straatreiniging (zie taakveld 2.1) en door meer klachten onderhoud riolering. Daarnaast zijn de hogere inkomsten rioolheffing gestort in de reserve riolering.	223	-101	-20	102	I		V
7.3 Afval	Budget overschrijding € 0,6 mln. op afval inzameling en minder inkomsten € 0,2 mln. uit glas, papier, metaal, b-hout, harde kunststoffen, frituurvet/olie, Wecycle AEEA, kunststofverpakkingsmaterialen. Meer poortinkomsten Milieuparken € 0,3 mln. Het nadelig resultaat is verrekend met de voorziening Afval. Voornaamste oorzaak zijn hogere dienstverlenings- en verwerkingskosten Milieuparken en minder opbrengstprijzen door marktontwikkelingen.	302	-264		38	I		V
	De belastingdienst heeft in 2020 bepaald dat de afvalstromen waar een vergoeding tegenover staat een BTW belaste prestatie betreft. Deze waren geclaimd bij het BTW compensatiefonds. Deze correctie leidt tot een te betalen belastingrente van € 149.000 over de periode 2015-2019.	0	-149		-149	I		N
7.4 Milieubeheer	Kleine verschillen Milieu met name door de verwerking aangegane verplichtingen.	0	-28	18	-10	I		N
	Het duurzaamheidsproject Gasloze wijk wordt volledig gefinancierd door de hiervoor bestemde gemeentefondsmiddelen.	0	225	-225	0	I		

Programma 7 Volksgezondheid en Milieu Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
	De realisatie van een energieloket voor Sittard-Geleen wordt uitgevoerd in 2021. De geoormerkte gemeentefondsmiddelen worden gereserveerd in de verplichtingenreserve economie.	0	74	-74	0	I		
	De stimuleringsregeling Dubbel Duurzaam wordt beheerd en uitgevoerd door SvN. Het geplaatste krediet is voldoende voor de uitvoering. De hiervoor bestemde reserve wordt niet ingezet in 2020.	0	800	-800	0	I		
	De duurzaamheidsprojecten RES, Energietransitie VNG Koopwoningen en de regeling Reductie Energieverbruik (RRE) worden volledig gefinancierd door meerjarige rijksbijdragen.	-506	506	0	0	I		
	Verwerking van de verwatering aandelen HGN BV.	438	-286	48	200	I		
	Minder kosten plaagdierbestrijding en reiniging graffiti		69		69	I		V
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Geen bijzonderheden				0			
Diverse afwijkingen		40	5	-22	23			
Totaal Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		524	795	-1.046	273		0	

PROGRAMMA 8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020	Resultaat 2020
Baten	0	0	75	75
Lasten	-1.929	-1.789	-2.120	-331
81 RUIMTELIJKE ORDENING	-1.929	-1.789	-2.045	-256
Baten	14	205	473	267
Lasten	-1.422	-1.335	-1.102	232
82 GRONDEXPLOITATIE (NIET BEDRIJFTERR)	-1.408	-1.129	-630	500
Baten	2.195	2.743	5.643	2.900
Lasten	-3.810	-4.844	-7.275	-2.431
83 WONEN EN BOUWEN	-1.615	-2.101	-1.632	469
Onttrekkingen	144	1.209	978	-231
Toevoegingen	-767	-1.326	-1.894	-568
Reserves en voorzieningen	-623	-117	-916	-798
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-5.575	-5.136	-5.223	-86

Taakveld Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
82 Grondexploitatie (niet bedrijfsterrein)	<i>Sloop onroerend goed</i> De sloopkosten en boekwaarde van een onroerend goed zijn ten laste van een voorziening en reserve dekking incidentele taakstelling gebracht. Hier staan lagere afschrijvingskosten tegenover	113	6	-119	-	I		
	<i>Omgevingsdeelplan Chemelot</i> Het uitwerken van het omgevingsdeelplan Chemelot 2020-2021 wordt gefinancierd door de regio WM en de Provincie. De niet ingezette middelen 2020 schuiven door naar 2021 middels de verplichtingenreserve ruimtelijke ontwikkeling.	45	5	-50	-	I		

Taakveld Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>Verplichtingen</i> Aangegane verplichtingen in kader van stedelijke ontwikkeling en omgevingswet, waarvan de verdere realisatie doorschuift naar 2021.		78	-78	-	I		
	<i>DUB-middelen</i> Beheer regionale krimp-gelden (DUB)	30	-209	180	1	I		N
	<i>DUB middelen lokaal</i> De vergoeding uit de regionale DUB voor lokale krimp aanpak wordt door Sittard-Geleen gereserveerd binnen de reserve transformatie wonen Sittard-Geleen.		144	-144	-	I		
83 Wonen en bouwen	<i>Woonwagens</i> Om aan de BBV-regelgeving te voldoen hebben overboekingen tussen voorzieningen plaats gevonden. De onttrekking uit de risicoreserve voor de voorbereiding van de integrale aanpak van het woonwagencentrum heeft niet plaats hoeven te vinden.	263	25	-340	-52	I		N
	<i>Juridische procedures</i> De juridische- en advieskosten van het proces rondom het woningbouwplan Vijverparc.		-169		-169	I		N
	Uitvoering compensatieregeling kleine bouwinitiatieven. In september 2020 is de regeling herzien (sloop de sloopregeling). De ontvangen compensatiegelden worden gereserveerd voor de transformatie wonen.	102		-102	-	I		
	<i>Omgevingswet</i> Er wordt hard gewerkt aan de ambities implementatie Omgevingswet waarbij de datum van start een jaar is opgeschoven en zijn er in 2020 diverse projecten, pilots en processen in gang gezet die financieel zijn beslag krijgen in 2021. Daartoe is het resterende budget 2020 gereserveerd voor 2021.		514	-514	-	I		

Taakveld Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	I/S	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	<i>Bouwvergunningen</i> Er zijn meer baten uit bouwleges. Voor de verwerking van de bouwvergunningen heeft extra inhuur plaatsgevonden.	46	-142		-96	I		N
	<i>VTH-applicatie</i> Als gevolg van de vertraging van de invoering van de Omgevingswet is de implementatie van de VTH-applicatie uitgesteld naar 2021.		77		77	I		V
	<i>Het Gegevenshuis</i> In 2020 is de gemeente Sittard-Geleen toegetreden tot de verbonden partij Het Gegevenshuis. Als gevolg van Coronacrisis is de geplande overgangsdatum van 01-04-2020 verschoven naar 01-07-2020. Het uiteindelijk financieel voordeel voor Sittard-Geleen bedraagt € 24.000.		24		24	I		V
Taakvelden overstijgende mutaties	<i>Grondexploitatie</i> Conform de richtlijnen van het BBV worden alle mutaties op het product grondbedrijf verantwoord, zie paragraaf grondbeleid voor de inhoudelijke toelichting en verantwoording.	2.603	-2.618	15	-	I		
Diverse afwijkingen		40	89		130	I		V
TOTAAL Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing		3.242	-2.176	-1.152	-86		0	

4. BIJLAGEN

4.1 COLLEGEVERKLARING ENSIA (2020)

ENSIA helpt gemeenten in één keer verantwoording af te leggen over informatieveiligheid gebaseerd op de normen die gelden voor de Nederlandse overheid, de BIO. Met ENSIA sluit de verantwoording over informatieveiligheid aan op de planning en control-cyclus van de gemeente. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de informatieveiligheid van hun gemeente en kan het beter sturen en verantwoording afleggen aan de gemeenteraad.



ENSIA	Verantwoording over informatiebeveiliging aan gemeenteraad	Verantwoording over BRP, Reisdocumenten, Suwinet, DigiD, BAG, BGT en BRO aan toezichhouders
Zelfevaluatie 	- Informatiebeveiliging binnen gemeente volgens Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Zelfevaluatie afronden en vastleggen in ENSIA.	- Informatiebeveiliging BRP & Reisdocumenten en Suwinet (BIO). - Informatiebeveiliging DigiD. - Informatiebeveiliging BAG, BGT en BRO. Zelfevaluatie afronden en vastleggen in ENSIA.
Opstellen 	- Rapportage informatiebeveiliging. - Paragraaf verantwoording informatiebeveiliging voor jaarverslag.	- Rapportage BRP en Reisdocumenten.* - Collegeverklaring over Suwinet en DigiD. - Rapportage BAG, BGT en BRO door college B&W.
Verantwoorden 	- Rapportage informatiebeveiliging naar gemeenteraad. - Verantwoording informatiebeveiliging in jaarverslag. - College B&W stelt jaarverslag vast. - Gemeenteraad keurt jaarverslag goed.	- Ondertekenen uittreksels BRP en Reisdocumenten. - Audit door gecertificeerde IT-auditor over collegeverklaring Suwinet en DigiD. - College B&W stelt rapportage BAG, BGT en BRO vast.
Versturen 	Het college van B&W stuurt het gemeentelijk jaarverslag aan het ministerie van BZK.	Gemeentebestuur stuurt collegeverklaring en bijlagen, assurance rapport, TPM, rapportage BAG, BGT en BRO.

* uiterlijk 14 februari 2021 aanleveren via kwaliteitsmonitor.

[Filmpje: Zo werkt Ensia \(duur ± 11 minuten\)](#)

Ter informatie van de raad ligt het ENSIA rapport na de geheimoplegging door het College ter inzage bij de Griffie totdat de Jaarstukken zijn vastgesteld.

4.2 PORTEFEUILLEVERDELING

Portefeuillehouder

Burgemeester Hans Verheijen

Wethouder Pieter Meekels

Wethouder Andries Houtakkers

Wethouder Leon Geilen

Wethouder Judith Bühler

Wethouder Kim Schmitz

Portefeuille

Algemene zaken

Samenwerking

Openbare orde en Veiligheid

Stedelijke ontwikkeling

Economie en arbeidsmarkt

Omgevingsbeleid

Sport

Cultuur

Evenementen

Gezondheid

Leefomgeving

Inwonersparticipatie en communicatie

Middelen

Sociale Zaken

Dienstverlening

Duurzaamheid

Armoedebestrijding

Jongeren

4.3 BEGRIPPENLIJST

Achtervang ombuigingen	: We lopen het risico dat we de bezuinigingen niet volgens de afgesproken tijdlijn kunnen realiseren. Om dit risico op te vangen hebben we een budget achter de hand. Dit budget kunnen we alleen inzetten met de goedkeuring van de raad.
Acquisitie-overleg	: Nieuwe investeringen en het aantrekken en verankeren van bedrijven dragen bij aan de toename van werkgelegenheid en versterking van ons vestigingsklimaat. Door coördinatie van het acquisitieproces en versterking van de proactieve acquisitie door onze partners kan effectiever en efficiënter worden ingezet op groei van bedrijvigheid in Limburg. Het LIOF coördineert dit proces.
Actuele begroting	: Is de begroting met alle begrotingswijzigingen die de Raad heeft vastgesteld.
BIRK-subsidie	: Bij Budget Investerings Ruimtelijke Kwaliteit (BIRK) gaat het om intensivering van stedelijke centra en versterking van de open en groene gebieden rond de steden.
Bij- en aframen	: Bijramen is het budget in begroting verhogen, aframen is het begrote budget verlagen.
BUIG	: <i>Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening aan Gemeenten</i> . Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) om de uitkeringen te bekostigen van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie.
Coalition of the Willing	: In ESEO 2.0 is een (intern) opleidingsprogramma ontwikkeld met aandacht voor het ontwikkelen van de competenties, gedrag en cultuur van de toekomst. En waarin samenhang en continuïteit wordt geborgd. Door een buddy-systeem vanuit de diverse opleidingen, motiveren en ondersteunen deelnemers elkaar.
Dekkingsgraad	: Uit de dekkingsgraad blijkt of de gemeente voldoende geld heeft om toekomstige risico's op te vangen. De dekkingsgraad is de verhouding tussen het vermogen dat de gemeente nodig heeft om risico's op te vangen en het vermogen (reserves en voorzieningen) dat de gemeente heeft om risico's en tekorten te dekken. De dekkingsgraad moet meerjarig hoger zijn dan 100%. Is de dekking minder dan 100% dan is de algemene reserve te laag om risico's en tekorten op te kunnen vangen.
DUB-gelden	: Het kabinet heeft eind 2015 de regeling <i>Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling</i> (DUB) in het leven geroepen omdat de nadelen uit de bevolkingskrimp onvoldoende terugkwamen in verdeling van de algemene uitkering. Het betreft een gemeentefondsuitkering over de periode 2015-2020 van € 765.000. Dit geld is bestemd voor regionale projecten <i>bevolkingskrimp</i> . Met de gemeenten uit de regio Westelijke Mijnstreek maakten we afspraken over de inzet van deze gelden. (zie ook pagina 235 Jaarstukken 2017)
CO3 Real Estate	: Organisatie gericht op combinatie van creatieve concepten, duurzaam development en commercieel management.

Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)	: Is het samenwerkingsverband van overheden en vertegenwoordigers van onderwijsinstellingen en het bedrijfsleven. Inhoudelijk zijn er drie meerjarige programma's vastgesteld: Onderwijs & Arbeidsmarkt, MKB & Innovatie en Economie & Vestigingsklimaat. De coördinatie van onderwijs en arbeidsmarkt ligt bij Heerlen, Sittard-Geleen coördineert economie en vestigingsklimaat en Maastricht het MKB. Binnen die gemeenten zijn de portefeuillehouders verantwoordelijk en de kar wordt getrokken door de programmamanagers. Daarmee blijven de werkzaamheden van het bureau van ESZL beperkt tot coördinatie en communicatie.
Eerste begroting	: Is de begroting die in november voorafgaand jaar is vastgesteld. De eerste (primaire) programmabegroting 2018 is door de raad vastgesteld op 9 november 2017.
Externe veiligheid	: Gaat over de risico's voor mens en milieu bij gebruik, opslag en vervoer van gevaarlijke stoffen. Ook de risico's die luchthavens geven vallen onder externe veiligheid.
Frictiekosten	: Bij het aangaan van een samenwerking (zoals een herindeling, gemeenschappelijke regeling) ontstaan frictiekosten. Deze kosten worden veroorzaakt door het uitplaatsen van taken en formatie/medewerkers naar de nieuwe organisatie.
Herstelplan	: Het herstelplan begroting 2018 bevat maatregelen voor het sluitend maken van de begroting 2018. Het herstelplan is op 1 februari 2018 vastgesteld door de Raad. Ook gedeputeerde staten stemde in met dit herstelplan.
High Impact Crimes (HIC)	: Is een verzamelnaam voor ingrijpende delicten die vaak grote gevolgen hebben voor het veiligheidsgevoel van mensen. Niet alleen van slachtoffers, maar ook van omgeving en maatschappij.
Impulsgelden weerbaar bestuur	: Ter versterking van het weerbaar bestuur hebben 23 gemeenten van het Ministerie van BZK € 120.000 ontvangen voor één of meer van de drie sporen uit <i>Weerbaar bestuur</i> , namelijk: • het versterken van de integriteit en veiligheid van politieke ambtsdragers; • het versterken van de preventieve bestuurlijke aanpak en maatschappelijke weerbaarheid; • het tegengaan van ondemocratische beïnvloeding. De uitkering gaat via het gemeentefonds, decembercirculaire 2018.
ISV Reserve	: Sittard-Geleen kreeg van het Rijk over 2010-2014 een investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing (ISV). Dit budget is bestemd voor een aantal langdurige projecten voor stedelijke vernieuwing. Omdat het uitgavenpatroon langer duurt, zijn deze ISV-gelden gestort in de ISV reserve. In het raadsbesluit Jaarstukken 2015 (9 juli 2016) stemde de raad in met de herziening van deze middelen. (Zie ook bijlage 4 Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing van het Raadsvoorstel Jaarstukken 2015.
Leges	: zijn prijzen die Nederlandse gemeenten rekenen voor het verlenen van diensten. Hieronder vallen bijvoorbeeld omgevingsvergunningen, uittreksels uit bevolkings- geboorte- of huwelijksregister, paspoorten en rijbewijzen. Elke gemeente bepaalt zijn eigen tarieven. Overigens voor bepaalde diensten heeft het rijk maximum bedragen vastgesteld.

LIOF	: Limburgs Instituut voor Ontwikkeling en Financiering geeft inhoudelijke en financiële ondersteuning aan individuele MKB ondernemers. Daarnaast richt LIOF zich op sectorversterking van de maakindustrie en logistieke sector in Limburg.
Mediation	: is een professionele vorm van bemiddeling bij conflicten of geschillen
MIRT	: De rijksoverheid werkt samen met decentrale overheden aan ruimtelijke projecten en programma's voor elke regio in Nederland. Het Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT) richt zich op financiële investeringen in deze programma's en projecten. Een veilige en optimaal goederenvervoer is een van de doelstellingen van het MIRT.
Goederenvervoercorridor	
Nascheiding	: Bij nascheiding wordt restafval in een fabriek door een machine gescheiden.
OZB terugploegregeling	: De reserve OZB terugploegregeling is via de 2e programmarapportage 2015 ingesteld. De reserve werd gevoed met de extra opbrengst uit onroerende zaakbelasting van bedrijven (OZB-niet woningen als gevolg van areaaluitbreiding). De reserve is bedoeld voor versterkende activiteiten in de chemie, automotive en logistiek. (raadsbesluit belastingmaatregelen 2016). Op 8 juni 2017 besloot de raad de structurele storting in de reserve stop te zetten. Het gereserveerde bedrag zetten we in voor het meerjareninvesterings-programma Economie en de samenwerkingsovereenkomsten Chemelot en VDL-Nedcar (zie raadsbesluit 8 juni 2017 agendapunt 17).
Positieve Gezondheid	: In dit concept wordt gezondheid niet meer gezien als de af- of aanwezigheid van ziekte. Positieve gezondheid is het vermogen van mensen om met de fysieke, emotionele en sociale levensuitdagingen om te gaan en zoveel mogelijk eigen regie te voeren. In deze visie is gezondheid dan ook niet alleen meer het domein van de zorgprofessionals, maar van ons allemaal. Het gaat immers om het vermogen om met veranderende omstandigheden om te gaan.
Praktijkondersteuners Jeugd	: In de zorg voor kinderen en jongeren hebben huisartsen en gemeenten steeds meer met elkaar te maken. Door goede samenwerking tussen wijkteams en huisarts krijgen kinderen tijdig de juiste jeugdhulp, worden ze niet onnodig doorverwezen en krijgen ze snel specialistische hulp als dat nodig is. De Praktijkondersteuners Jeugd bij de huisarts vervullen hierin een spilfunctie, blijkt uit een recent onderzoek. De Praktijkondersteuner jeugd (POH-jeugd) is de positieve schakel door zijn ervaring, inzicht in jeugdproblematiek en samenwerking in de wijk(teams). Dit blijkt uit het nieuwe onafhankelijke onderzoek in opdracht van de NVO, de Nederlandse vereniging van pedagogen en onderwijskundigen.
Pre-mediation	: Voordat een mediationtraject daadwerkelijk start, kan men kiezen voor pre-mediation. Dit betekent dat je vooraf een verhelderend gesprek voert met een mediator en degene met wie je een conflict hebt. Tijdens dit gesprek volgt de mediator nog niet de strikte regels die bij mediation komen kijken. Er wordt vooral gekeken of bepaalde zaken goed bespreekbaar zijn.
Programmabegroting	: De gemeenteraad maakt elk jaar een begroting. In deze begroting staat wat de gemeente in de stad wil bereiken en hoeveel geld we daaraan kunnen en mogen uitgegeven.
Programmabureau Trendbreuk	: De gemeenten, provincie en GGD Zuid-Limburg hebben een programmabureau Trendbreuk opgericht met het doel een trendbreuk te realiseren bij de gezondheidsachterstanden in Zuid-Limburg.

Regiesysteem Domein	Sociaal	: Via het regiesysteem Sociaal domein worden gegevens gewisseld met burgers, gemeentelijke organisaties, ketenpartners en landelijke voorzieningen. De ketenpartners en de gemeentelijke organisaties werken met eigen IT-systemen om hun dagelijkse werkzaamheden te ondersteunen. Zonder regiesysteem is het niet mogelijk om burgerinformatie te registreren en te delen. Het doel van een regiesysteem is een effectiever samenwerking bij de hulpvraag van onze inwoners.
Regionale prestatieafspraken met woningbouwcorporaties en huurdersorganisaties.		: De gemeenten, huurdersorganisaties en corporaties die werkzaam zijn in de Westelijke Mijnstreek hebben met elkaar regionale prestatieafspraken gemaakt voor het jaar 2019. Hierin zijn de afspraken neergelegd die gemeente-overstijgend zijn.
Regionale uitvoeringsdienst (RUD)		: De RUD verleent vergunningen, handhaaft en voert adviestaken uit voor de provincie Limburg en alle 18 Zuid-Limburgse gemeenten. De RUD Zuid-Limburg is één van de 29 regionale uitvoeringsdiensten in Nederland. De uitvoeringsdiensten zijn opgericht om versnippering te voorkomen, krachten te bundelen en regels en wetten consequent toe te passen. De RUD werkt aan een schoon milieu, natuurbehoud en een veilige leefomgeving.
RMC		: Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC) voortijdig schoolverlaten. Doel van de RMC-functie is voorwaarden scheppen voor jongeren (tot 23 jaar) om de voor hen hoogst haalbare en meest passende onderwijs- en/of arbeidsmarktpositie te bereiken. Gemeenten voeren de RMC-functie regionaal uit. Dit is wettelijk vastgelegd. In Nederland zijn gemeenten verdeeld over 39 RMC-regio's. Sittard-Geleen heeft de coördinatie over de subregio Westelijk Mijnstreek.
Service Grensoverschrijdende Arbeidsbemiddeling (SGA)		: De gemeenten Maastricht en Sittard-Geleen, het UWV, werkgeversservicepunt Podium24 en de Vlaamse Dienst voor Arbeidsbemiddeling (VDAB) hebben gezamenlijk de Service Grensoverschrijdende Arbeidsbemiddeling (SGA) opgericht. Werkgevers en werkzoekenden in Nederlands en Belgisch Limburg worden actief geholpen met het vinden van personeel en werk aan de andere kant van de grens.
Stichting Streetwise		: Is een onafhankelijke, niet-commerciële organisatie en fungeert als bruggenbouwer tussen overheid, marktpartijen en burgers. Streetwise begeleidt startende en ervaren ondernemers kosteloos in alle fases van concept(aanpassing) naar vestigingslocaties in winkelgebieden.
Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL)		: In deze structuurvisie ligt de gewenste ruimtelijke ontwikkelingsrichting vast voor de beleidsvelden detailhandel, kantoren en bedrijventerreinen in de achttien gemeenten in de regio Zuid-Limburg (Beek, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Nuth, Onderbanken, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal). De SVREZL geeft op hoofdlijnen een toekomstbeeld van de gewenste ruimtelijke ontwikkelingen op het gebied van detailhandel, kantoren en bedrijventerreinen.
Tiny houses		: Is een nieuwe woonvorm. Het zijn kleine volwaardige vrijstaande woningen van maximaal 50 m2 vloeroppervlak met een zo klein mogelijke ecologische voetafdruk.
Toezichthouder Rechtmatigheid WMO		: Deze toezichthouder ziet toe op rechtmatige toekenning en rechtmatig gebruik van voorzieningen op grond van de Wmo 2015.

Treasury-strategie	: In de programmabegroting 2018 is een budget beschikbaar gesteld voor de knelpunten rondom het vastgoed Vixia en de financiering. Deze maatregelen vallen onder de Treasury-strategie Vastgoed.
Triple-helix samenwerking	: Het Triple Helix model is gebaseerd op de samenwerking van drie partijen: 1. Overheid (wetgevende controle) 2. Onderwijs ('productie' van nieuwe kennis) 3. Ondernemers (genereren van economische groei en voorspoed)
Veiligheidscontour	: Een veiligheidscontour maakt duidelijk binnen welk gebied risicovolle bedrijven gebouwd mogen worden. Dit is geregeld in het Besluit externe veiligheid inrichtingen (Bevi). In het bestemmingsplan moet wel zijn vastgelegd dat alleen functioneel gebonden inrichtingen zich binnen de contour mogen vestigen.
Verliesvoorzieningen	: De verliesvoorziening is een wettelijk verplichte voorziening om toekomstige tekorten bij exploitaties en vorderingen te kunnen dekken. De hoogte van deze voorziening is gebaseerd op een onderzoek, zoals een onderzoek naar dubieuze debiteuren of risico-onderzoek bij grondexploitaties.
Visie Chemelot	: Chemelot heeft op 11 mei 2016 de Visie Chemelot 2025 gepresenteerd. Hierin staat hoe de bedrijven op Chemelot verwachten dat het gebied zich de komende jaren zal ontwikkelen. Het College heeft in juni 2015 ingestemd met een aanpak om tot een gebieds / ruimtelijk-economische visie voor Chemelot en omgeving te komen met de volgende fasering: 1. Eerst het krachtenveld en dynamiek 'binnen de hekken' goed begrijpen; 2. Van daaruit ingaan op behoeften van en effecten naar omgeving; 3. En dan, indien relevant, uitspraken doen over bepaalde politieke kwesties. Het zogenaamde van binnen naar buiten werken.
Wet Bibob	: Bibob staat voor 'bevordering integriteitbeoordelingen door het openbaar bestuur'. Deze wet geeft bestuursorganen – waaronder de burgemeester - een instrument om (georganiseerde) criminaliteit te voorkomen en te bestrijden. Met als voornaamste doel voorkomen dat de overheid ongewild criminaliteit faciliteert, bijvoorbeeld bij het witwassen van geld.
Wet Damocles	: Artikel 13b Opiumwet, ook wel aangehaald als de Wet Damocles, biedt de burgemeester de mogelijkheid bestuursdwang toe te passen. Hierdoor kan hij woningen of voor publiek toegankelijke inrichtingen sluiten als daar sprake is van drugshandel.
Zelfaudits BRP en PNIK	: Een jaarlijkse controle op de integriteit van de persoonsgegevens, Basis Registratie Personen (BRP) en Paspoorten Nationale Identiteitskaarten (PNIK).

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de gemeenteraad van de gemeente Sittard-Geleen

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN JAARREKENING 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de gemeente Sittard-Geleen gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- Geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2020 als van de activa en passiva van de gemeente Sittard-Geleen op 31 december 2020 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
- Zijn de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2020 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder gemeentelijke verordeningen, zoals opgenomen in het controleprotocol.

De jaarrekening bestaat uit:

- Het overzicht van baten en lasten over 2020.
- De balans per 31 december 2020.
- De toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.
- De SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.
- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.
- Het addendum TOZO jaarrekening 2020.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 25 februari 2021 en het Controleprotocol WNT 2020. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Sittard-Geleen zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2020 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 3.781.000, waarbij de bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves bedraagt, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 BADO en het controleprotocol vastgesteld met het besluit d.d. 25 februari 2021.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2020. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de gemeenteraad overeengekomen dat wij aan de gemeenteraad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 3.781.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve of WNT-redenen relevant zijn.

VERKLARING OVER DE IN DE JAARSTUKKEN OPGENOMEN ANDERE INFORMATIE

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- Het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en de paragrafen.
- De bijlagen bij de jaarstukken.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

BESCHRIJVING VAN VERANTWOORDELIJKHEDEN MET BETREKKING TOT DE JAARREKENING

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder gemeentelijke verordeningen, zoals opgenomen in het normenkader.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders afwegen of de financiële positie voldoende is om de gemeente in staat te stellen de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen.. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de risico's kunnen worden opgevangen, toelichten in de jaarrekening.

De gemeenteraad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, het controleprotocol dat is vastgesteld door de gemeenteraad op 25 februari 2021, het Controleprotocol WNT 2020, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties en het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan.
- Het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde afweging dat de gemeente in staat is de risico's vanuit de reguliere bedrijfsvoering financieel op te vangen aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een organisatie haar continuïteit niet langer kan handhaven.
- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de gemeenteraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Maastricht Airport, 30 juni 2021

Deloitte Accountants B.V.



N.R. Fritz RA

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

