

Gemeente Sittard-Geleen

Programmarapportage 1^e kwartaal 2019

Colofon:
Gemeente Sittard-Geleen
Concern/concernstaf
Postbus 18
6130 AA Sittard

Inlichtingen
Tel. 14 046

2-4-2019

Inhoudsopgave

Inleiding.....	5
1. Samenvatting rapportage	7
2. Beslispunten.....	11
3. Ontwikkelingen per thema.....	13
4. Voortgang maatregelen dashboards en herstelplan begroting 2018.....	27
5. Ontwikkeling financiële positie.....	35
6. Begrotingswijziging.....	39
7. Overzicht gebruikte afkortingen	47

Inleiding

Voor 2019 ligt de 1^e rapportage voor. Bijzonderheden in de voortgang van te behalen resultaten en doelen zoals opgenomen in de programmabegroting, ontwikkelingen en risico's en voorstellen voor incidentele dan wel structurele bijstelling van budgetten zijn in deze rapportage opgenomen.

In deze rapportage wordt achtereenvolgens ingegaan op de volgende punten:

1. Samenvatting rapportage;
2. Beslispunten;
3. Ontwikkelingen per thema;
4. Voortgang maatregelen dashboards;
5. Ontwikkeling financiële positie;
6. Begrotingswijziging;
7. Overzicht gebruikte afkortingen.

1. Samenvatting rapportage

In deze rapportage is ervan uitgegaan dat alleen gerapporteerd wordt over nieuwe ontwikkelingen waar in de begroting geen rekening mee gehouden is of ontwikkelingen die leiden tot een aanpassing van de begroting. Voor zover de begrotingsuitvoering volgens planning verloopt, wordt hierover in deze rapportage niets opgenomen. Meegenomen zijn alle ontwikkelingen die op het moment van samenstelling van deze rapportage (medio maart) bekend zijn. Daarbij zijn bedragen kleiner dan € 0,05 mln. niet meegenomen. Dit betreft een beperkt aantal posten en in de komende rapportages wordt bekeken of bijstelling nodig is.

De rapportage voor de raad - en daarmee ook voor de provincie - is gericht op transparantie. In de rapportage wordt een aantal voorstellen gedaan om op prognosebasis de begroting bij te stellen.

De bijstelling van de prognoses in deze rapportage is voor 2019 afgerond € 0,88 miljoen voordelig. De nadelige structurele doorwerking van deze bijstellingen bedraagt in 2020 € 0,47 mln., in 2021 € 0,37 mln. en in 2022 € 0,38 mln.

Conform de begrotingskaders wordt het positieve saldo 2019 toegevoegd aan de algemene reserve en wordt voor het tekort in 2020 een dekking gezocht binnen de begroting. Vanaf 2021 kan het nadelig resultaat worden opgevangen binnen het positieve saldo van de begroting.

Onderstaand is een tabel opgenomen waarin de belangrijkste mutaties van het resultaat zijn weergegeven:

X € 1 mln.

	2019	2020	2021	2022
Saldo na vaststelling begroting 2019 (na 4^e rapportage 2018)	0,87	0,00	5,60	4,84
Mutaties begroting 2019 (aanpassing begrotingskaders)	-0,87	-	-	-
<u>Actueel begrotingsaldo 2019</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5,60</u>	<u>4,84</u>
Begrotingsvoorstellen 1^e rapportage 2019				
1. Vervallen regresrecht Wmo	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06
2. Algemene uitkering	-0,15	-0,08	0,02	0,01
3. Dividend Enexis en BNG	0,22	-	-	-
4. Licentiekosten Microsoft	-0,08	-0,08	-0,08	-0,08
5. Parkeren	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25
6. Resultaat Vixia 2019	1,20			
7. Resultaat Vixia 2018	0,80			
Storting in algemene reserve	-0,80			
<u>Resultaat 1^e prorap 2019</u>	<u>0,88</u>	<u>-0,47</u>	<u>-0,37</u>	<u>-0,38</u>
8. Storting in AR / Nog op te lossen tekort	-0,88	0,47	-	-
<u>Actueel begrotingssaldo na 1^e rapportage 2019</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5,23</u>	<u>4,46</u>

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen.

1. Regresrecht
Als een slachtoffer een beroep doet op Wmo-voorzieningen van de gemeente omdat hij letselschade heeft opgelopen door iemand anders, dan mag de gemeente de kosten hiervoor in rekening brengen bij de aansprakelijkheidsverzekeraar van de veroorzaker van het ongeval. In 2015 hebben de VNG en het Verbond van Verzekeraars een overeenkomst gesloten waarin het regresrecht van de gemeenten collectief is afgekocht via een jaarlijkse afkoopsom.
Het Verbond heeft besloten de overeenkomst afkoop regresrecht met de VNG na 2018 niet meer te verlengen. De jaarlijkse afkoopsom ad € 0,06 waarin het regresrecht van de gemeenten collectief werd afgekocht komt vanaf 2019 te vervallen.
2. Gemeentefonds
Als gevolg van de actualisatie van het verdeelmodel door landelijke en lokale ontwikkelingen in de maatstaven en een terugbetaling van de uitkering Schulden en Armoede (conform decembercirculaire 2018) wordt de algemene uitkering 2019 met € 0,15 mln. nadelig bijgesteld. Voor 2020 is dit € 0,08 mln. nadelig en voor de jaren daarna is de bijstelling € 0,02 resp. € 0,01 mln. positief.
3. Dividend Enexis en BNG
De geraamde dividendopbrengsten van Enexis en de BNG kunnen positief met resp. € 0,17 mln en € 0,05 mln. worden bijgesteld.
4. Licentiekosten Microsoft
Het eind 2018 afgesloten contract (voor het jaar 2019) en de hieruit voortvloeiende nieuwe licentievoorwaarden resulteren in structureel hogere licentiekosten Microsoft van € 0,08 mln.
5. Parkeren
Bij vaststelling van de programmabegroting 2019 heeft de gemeenteraad besloten de parkeertarieven met ingang van 2019 te verhogen en zijn de gratis parkeeruren in Sittard en Geleen afgeschaft. Bij de berekening van de inkomsten is uitgegaan van ongewijzigd parkeergedrag.
Op basis van de eerste 2 maanden zien wij een daling van de parkeertransacties. Op basis van de realisatie in de eerste 2 maanden moet rekening gehouden worden met een risico van een structurele daling van de parkeerinkomsten met € 0,5 mln. Op basis van het gevoerde beleid met betrekking tot risicobeheersing zal de helft van dit bedrag (eveneens structureel) als achtervang worden gestort in de risicoreserve.
- 6/7. Vixia
Op basis van de (concept) bijgestelde begroting 2019 van Vixia blijkt dat de bijdrage voor 2019 € 1,2 mln. lager zal zijn dan geraamd.
Op basis van bv de 3e kwartaalrapportage 2018 en de eerste inzichten o.b.v. de concept jaarrekening 2018 van Vixia GR en BV wordt een voordelig saldo van de BV en de GR verwacht van € 1,6 mln. (dit is het aandeel van Sittard-Geleen). De jaarrekeningen 2018 van de GR en BV zijn nog niet definitief vastgesteld en worden nog voor zienswijze aan de raad voorgelegd. Verder zal door de directie van Vixia een voorstel worden gedaan voor de bestemming van (een gedeelte) van dit resultaat. Er kan echter wel al rekening gehouden worden met een voordelig saldo dat terugvloeit naar de gemeenten.
In deze rapportage wordt 50% van dit resultaat meegenomen en toegevoegd aan de algemene reserve.

Resultaatwaarschuwingen

In deze 1e rapportage is een aantal positieve en negatieve resultaatwaarschuwingen opgenomen. In onderstaande tabel zijn deze opgenomen. Een aantal van deze risico's is kwantificeerbaar, een aantal andere risico's op dit moment nog niet. Voor zover deze risico's (kwantificeerbare) financiële gevolgen hebben, is hier conform de manier van risicomanagement een achtervang van 50% voor opgenomen. Deze mutaties zijn in de rapportage opgenomen. Een toelichting is opgenomen in hoofdstuk 3 van deze rapportage.

bedragen x € 1 mln.

Resultaatwaarschuwingen	2019	Structureel/ Incidenteel
Parkeren (thema 5)	-0,50	Structureel
Vorstschade (thema 5)	pm	Incidenteel
Vorderingen mbt Openbare Ruimte (thema 5)	pm	Incidenteel
Positief resultaat Vixia 2018 (thema 6)	1,60	Incidenteel
Het Groene Net (thema 8)	pm	Incidenteel
GGD/Veilig Thuis (thema 8)	pm	Structureel
Leegstand (thema 10) *)	-0,51	Structureel
Projectgebonden uren (thema 10)	pm	Structureel
Lening Enexis (thema 11)	pm	Incidenteel
Waardering woningen (thema 11)	pm	Incidenteel
Premie brandverzekering (thema 11)	pm	Structureel

*) In begroting is reeds een achtervang opgenomen van € 0,3 mln.

2. Beslispunten

Instemmen met de 1^e programmarapportage 2019 en in het bijzonder met:

1. De bijstellingen van resultaten en prestaties zoals opgenomen onder hoofdstuk 3 van deze rapportage;
2. De aanpassing van budgetten zoals opgenomen onder hoofdstuk 3 van deze rapportage en in het bijzonder met de mutaties in reserves en voorzieningen;
3. Instemmen met het beschikbaar stellen van een krediet voor:
 - Meerkosten verbreding toerit A76 € 300.000 (voorfinanciering uit Ibor)
 - Rotonde Napoleonsbaan in Geleen € 200.000 (voorfinanciering uit Ibor)
 - Uitgaven 2019 project Dubbel Duurzaam € 844.000 (dekking uit reserve ISV- III)
 - Aanschaf mobile camera's Raadzaal € 60.000 (dekking lagere uitgaven uitzendingen)
 - Woonwagencentrum Tudderenderweg € 1.245.000 (dekking uit voorziening GREX)
4. Het toevoegen van het positieve rapportageresultaat 2019 ad € 0,88 mln. aan de algemene reserve;
5. Het opnemen van een stelpost "nog op te lossen tekort" voor het nadelige rapportage-resultaat ad € 0,47 mln. van de jaarschijf 2020;
6. Het in het kader van preventief toezicht ter goedkeuring voorleggen aan GS van de rapportage, inclusief begrotingswijzigingen en voortgang effectuering herstelplan.

3. Ontwikkelingen per thema

Thema 3: Stedelijke functies

Aanpassing budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)	Begroting 2019	Meerjarenbegroting (+ = voordeel - = nadeel)		
		2020	2021	2022
Programma 3: Stedelijke functies				
<i>a. Afsprakenkader personeel De Domijnen</i>				
1. Subsidie De Domijnen	350	350	350	350
2. Garanties personeel de Domijnen	-350	-350	-350	-350
3. Afkoop wegens afname vrije uren	-230			
- Onttrekking uit calamiteitenreserve	230			
	0	0	0	0

a. Afsprakenkader gemeentelijk personeel De Domijnen

Het in het Georganiseerd Overleg bereikte onderhandelingsresultaat over de garanties die medewerkers van onze gemeente meekrijgen als zij overgaan in dienst van De Domijnen maakt het wenselijk dat voor de langere termijn duidelijkheid wordt verschaft over de manier waarop die garanties worden gefinancierd.

Om hier invulling aan te geven wordt **€ 350.000** onttrokken aan de reguliere subsidie en dit benoemd als een aanvullend budget specifiek voor deze medewerkers. Mocht er eerder dan voorzien een einde komen aan de dienstverbanden, dan kan dit bedrag naar beneden worden bijgesteld.

Het Afsprakenkader voorziet verder in de toekenning van een afkoopbedrag door het afnemen van het aantal vrije uren. Voor frictiekosten De Domeinen is in de begroting 2019 en 2020 een stelpost opgenomen van € 0,1 mln. Voor de afkoop is incidenteel een bedrag van **€ 230.000** nodig. De kosten worden (voor)gefinancierd uit de calamiteitenreserve.

De geraamde stelpost in 2019 en 2020 wordt toegevoegd aan de calamiteitenreserve (zie thema 11).

Thema 5: Woonklimaat

Ontwikkelingen en risico's

a. Vorstschade wegen

In de 3^e rapportage is een risico gemeld van € 0,62 mln. voor vorstschade aan wegen en zomerschade aan beplanting. Hiervoor is een achtervang gecreëerd van 50% zijnde € 0,31 mln. In de 4^e rapportage is voor de zomerschade een bedrag van € 0,265 geraamd en ten laste van de reserve gebracht. Het restant is (indien nodig) nog beschikbaar voor vorstschade.

De gemelde vorstschade aan wegen dient herrekend te worden op basis van de verlaging van het onderhoudsniveau naar niveau laag (raadsbesluit begroting 2019). Deze herrekening is nog niet afgerond. Er zal in de tweede rapportage over worden gerapporteerd.

b. Openbare ruimte

Als gevolg van een lekkage van een waterleiding in 2015 zijn er werkzaamheden uitgevoerd aan de Westelijke Randweg. De kosten hiervan zijn in rekening gebracht bij derden en de opbrengsten zijn opgenomen in de jaarrekening 2016. De betreffende vordering is echter afgewezen. Er zal een juridische procedure opgestart worden om de vordering alsnog te effectueren.

c. Vordering ivm herstel openbare ruimte

In verband met de aanleg van het warmtenet, hebben herstelwerkzaamheden plaatsgevonden aan de openbare ruimte. Hiervoor is een bedrag van € 630.000 (excl. BTW) in rekening gebracht bij het bedrijf dat het warmtenet gaat exploiteren. Dit bedrijf is het niet eens met de vordering. Hierdoor is de betalingstermijn inmiddels ruim overschreden.

Er zijn betalingsherinneringen voor de betreffende facturen verzonden en er is een brief verzonden waarin aangekondigd is dat het bedrijf in gebreke wordt gesteld tenzij de facturen alsnog binnen de gestelde termijn worden voldaan. Indien betaling uitblijft, dan zal bekeken worden of dit bedrijf nog werkzaamheden mag uitvoeren in de openbare ruimte.

d. ZRS fase 1 – WoZoCo

Voor de aanhechting van de in aanbouw zijnde WoZoCo met de Openbare Ruimte zijn in de grondexploitatie geen middelen gereserveerd. Om de aanhechting conform het inrichtingsplan ZRS fase 1 af te ronden, wordt de benodigde investering gezien het oppervlakte en de complexiteit geraamd op ca. € 250.000,-. Een voorstel is hiervoor in voorbereiding waarbij de dekking gezocht wordt binnen het budget binnenstedelijke ontwikkelingen.

e. Parkeren, inkomsten

De financiële situatie van de gemeente heeft het noodzakelijk gemaakt kritisch te kijken naar de uitgaven en inkomsten. Bij vaststelling van de programmabegroting 2019 heeft de gemeenteraad besloten de parkeertarieven met ingang van 2019 te verhogen en zijn de gratis parkeeruren in Sittard en Geleen afgeschaft. Bij de berekening van de inkomsten is uitgegaan van ongewijzigd parkeergedrag.

Op basis van de eerste 2 maanden zien wij een daling van de parkeertransacties. Op basis van de realisatie in de eerste 2 maanden moet rekening gehouden worden met een risico van een structurele daling van de parkeerinkomsten met € 500.000. Op basis van het gevoerde beleid met betrekking tot risicobeheersing zal de helft van dit bedrag als achtervang worden gestort in de risicoreserve. Zie voor de financiële betekenis verder punt d. hieronder.

Bij het samenstellen van de 2e rapportage 2019 zal op basis van de gegevens van het eerste kwartaal 2019 bekeken worden in welke mate de begrote parkeerinkomsten in 2019 worden

gerealiseerd, wat de verwachte doorwerking is naar volgende jaren en of er maatregelen genomen kunnen worden om de inkomsten daling te minimaliseren.

f. Parkeren, beheer parkeergarages

Het beheer van de parkeergarages wordt uitbesteed middels een openbare aanbesteding. Naar verwachting wordt het beheer van de parkeergarages per 1 november door een externe partij verzorgd. De exploitatie en daarmee de tariefbepaling en het parkeerbeleid blijft in handen van de gemeente.

Uitbesteding leidt tot verhoging van de kwaliteit van dienstverlening en lagere kosten. Het feit dat binnen afzienbare tijd veel personeel uitstroomt maakt dit het juiste moment om het beheer uit te besteden. De financiële vertaling van uitbesteding zal niet eerder dan de 3e programmarapportage 2019 duidelijk zijn.

Aanpassing budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)		(+ = voordeel - = nadeel)		
Thema 5 Woonklimaat	Begroting 2019	Meerjarenbegroting		
		2020	2021	2022
a. Voorfinanciering mobiliteitsprojecten	0	0	0	0
b. Hogere kosten sport	-271	-271	-271	-271
Specifieke uitkering Sport (SPUK)	271	271	271	271
c. Brede regeling combinatiefuncties	-55	-55	-55	-55
d. Achtervang risico parkeeropbrengsten, storting in risicoreserve	-250	-250	-250	-250
Totaal thema 5	-305	-305	-305	-305

a. Voorfinanciering mobiliteitsprojecten

De kosten van een tweetal projecten, de Napoleonsbaan te Geleen (rotonde ad € 0,3 mln.) en de meerkosten van de verbreding van de toerit van de A76 ter hoogte van Mc Donalds (€ 0,2 mln.), moeten ten laste komen van het mobiliteitsplan in 2021. Dekking kan plaatsvinden door voorfinanciering uit IBOR-middelen. Dit om de voortgang van deze overwegend IBOR / BSW – projecten niet verder te vertragen.

Voorgesteld wordt om voor deze projecten een krediet beschikbaar te stellen van **€ 300.000** resp. **€ 200.000** en deze voor te financieren uit de beschikbare IBOR-middelen.

b. Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK)

Met ingang van 2019 is de BTW-sportvrijstelling uitgebreid. Deze uitbreiding zou voor gemeenten concreet betekenen dat de kosten voor het geven van gelegenheid tot sportbeoefening hoger zouden worden. Er hoeft nu nl. geen BTW meer in rekening gebracht te worden, maar anderzijds kan de inkoop-BTW niet meer worden teruggekregen. Vanwege uitsluitingsgronden is aanspraak maken op het BTW- compensatiefonds geen optie. Om toch aan deze kostenverhoging (voor Sittard-Geleen **€ 271.000**) tegemoet te komen is de specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) in het leven geroepen. Om hier aanspraak op te kunnen maken is het noodzakelijk dat de sportbegroting opnieuw wordt ingedeeld conform de uitgangspunten van de regeling en dat de gemeenteraad deze begroting goedgekeurd heeft. Vandaar dat e.e.a. nu in deze rapportage is opgenomen. Per saldo verloopt dit budget-neutraal.

c. Decentralisatieuitkering Brede Regeling Combinatiefuncties

Op grond van de evaluatie van de bestaande regeling en de actualisering van de doelstelling in relatie tot de ambities uit het Nationaal Sportakkoord is landelijk extra budget beschikbaar. Naar aanleiding hiervan heeft onze gemeente aan het landelijk projectbureau Sport en Bewegen laten weten dat wij voornemens zijn 3,5 fte combinatiefunctionarissen extra te gaan inzetten. Overigens is hier wel de randvoorwaarde gekoppeld dat de noodzakelijke co-financiering met bijdragen van derden wordt ingevuld. Op grond hiervan is de decentralisatie-uitkering Brede Regeling Combinatiefuncties voor de periode 2019-2022 voor Sittard-Geleen jaarlijks verhoogd met **€ 55.000** (budget neutraal, zie ook thema 11). De begroting wordt in deze rapportage aangepast met het rijksdeel. Zodra de co-financiering door bijdragen van derden is ingevuld, vindt een verdere aanpassing van de begroting plaats.

d. Achtervang risico parkeeropbrengsten

Zoals onder ontwikkelingen en risico's is aangegeven, is het risico dat de geraamde parkeeropbrengsten structureel niet worden gerealiseerd. Op basis van de realisatie van de eerste 2 maanden in 2019 is dit circa € 500.000. Conform de kadernota weerstandvermogen wordt 50% van dit risico (**€ 250.000**) als achtervang gestort in de risicoreserve (eveneens structureel).

Thema 6 Sociaal Domein

Ontwikkelingen en risico's

a. BTW Omnibuzz (eerder gemeld risico van circa € 250.000 vervalt)

De Belastingdienst heeft de conclusie getrokken dat er voor het groepsvervoer via Omnibuzz sprake is van opdrachtverstrekking, omdat er een tegenprestatie wordt verricht. Omnibuzz zou dan over al deze activiteiten BTW aan de gemeenten in rekening moeten brengen. Uit verder onderzoek komt naar voren dat vanaf 1 april 2019 de gemeente fiscaal ondernemer wordt voor het vervoer. Dit betekent dat de BTW die in rekening wordt gebracht, mag worden verrekend. Het effect op de begroting is hierdoor neutraal.

b. Vixia

Op basis van de 3e kwartaalrapportage 2018 en de eerste inzichten van de concept jaarrekening 2018 van Vixia GR en van de BV wordt een voordelig saldo van de GR en de BV verwacht van € 1,6 mln. (aandeel Sittard-Geleen). De jaarrekeningen 2018 van de GR en BV nog niet definitief zijn vastgesteld en worden nog voor zienswijze aan de raad voorgelegd. Verder zal door de directie van Vixia een voorstel worden gedaan voor de bestemming van (een gedeelte) van dit resultaat. Er kan echter wel al rekening gehouden worden met een voordelig saldo dat terugvloeit naar de gemeenten.

In deze rapportage wordt 50% van dit resultaat meegenomen en toegevoegd aan de algemene reserve (zie ook punt c. hierna)

Aanpassing budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)	Begroting 2019	Meerjarenbegroting (+ = voordeel - = nadeel)		
		2020	2021	2022
Programma 6: Sociaal Domein				
a. Uitvoeringsplan en programmalijn jeugd	-90	-90	-90	-90
	+90	+90	+90	+90
b. Resultaat Vixia 2019	1.200			
c. Resultaat Vixia 2018	800			
Storting in algemene reserve (achtervang)	-800			
d. Regresrecht	-58	-58	-58	-58
Totaal Sociaal Domein	1.142	-58	-58	-58

a. Uitvoeringsplan en programmalijn jeugd

De uitvoeringskosten van het uitvoeringsplan en van de programmalijn jeugd (totaal € 90.000) worden conform centrumregeling over de deelnemende gemeenten verdeeld. Tot en met 2018 zijn de kosten en opbrengsten van deze onderdelen gesaldeerd verwerkt in de begroting. In 2019 zijn nieuwe afspraken gemaakt en worden de uitgaven en inkomsten apart in de begroting opgenomen. Deze administratieve aanpassing wordt in de eerste rapportage verwerkt. Deze bijstelling verloopt budgetneutraal.

b. Resultaat Vixia 2019

Op basis van de (concept) bijgestelde begroting 2019 van Vixia blijkt dat de bijdrage voor 2019 € 1,2 mln. lager zal zijn dan geraamd.

c. Resultaat Vixia 2018

Verwacht wordt dat het resultaat Vixia (GR en BV) € 1,6 mln. zal bedragen (zie ook punt b. onder ontwikkelingen en risico's). Op basis van de manier van risicomanagement wordt hiervan 50% als achtervang meegenomen en toegevoegd aan de algemene reserve (zie ook punt b hiervoor).

d. Regresrecht

Als een slachtoffer een beroep doet op Wmo-voorzieningen van zijn gemeente omdat hij letselschade heeft opgelopen door iemand anders, dan mag de gemeente de kosten hiervoor in rekening brengen bij de aansprakelijkheidsverzekeraar van de veroorzaker van het ongeval. Om dit verhaalsproces voor de gemeente en verzekeraar te vereenvoudigen en het proces voor slachtoffers te versnellen, kent de wet de mogelijkheid van collectieve afkoop. In 2015 hebben de VNG en het Verbond van Verzekeraars een overeenkomst gesloten waarin het regresrecht van de gemeenten collectief is afgekocht via een jaarlijkse afkoopsom.

Het Verbond heeft besloten de overeenkomst afkoop regresrecht met de VNG na 2018 niet meer te verlengen. De jaarlijkse afkoopsom ad **€ 58.000** waarin het regresrecht van de gemeenten collectief werd afgekocht komt vanaf 2019 te vervallen.

Thema 8: Gezondheid

Ontwikkelingen en risico's

a. **Bezwaar woningstichtingen tegen de hoogte van het rioolrecht**

Zoals eerder gemeld (o.a. in de 4e programmarapportage 2018) hebben de woningstichtingen bezwaar aangetekend tegen de aanslagen rioolheffing van de jaren 2014 t/m 2018. Eén van de bezwaargronden is dat er strijdigheid is met het gelijkheidsbeginsel doordat niet alle objecten conform verordeningen zouden worden aangeslagen. De woningstichtingen hebben bij een aantal andere gemeenten in Limburg eenzelfde bezwaar ingediend. In maart 2019 is er een schikking getroffen met de woningstichtingen ten aanzien van heffingsjaar 2014. Over de afhandeling van de andere heffingsjaren zijn nadere afspraken gemaakt.

b. **Het Groene Net (HGN)**

Met de externe partner is afgesproken dat de betaling van terug te vorderen (voorgefinancierde) kosten van voorloopprojecten, zal plaatsvinden in toekomstige jaartranches, waarbij het halen van een rendement van 6% voorwaarde is. Tot en met 2020 zal dit rendement niet worden gehaald. Dit betekent dat hier voor de gemeente een (substantieel) risico aan verbonden is. In de jaarrekening 2018 zal hier meer inzicht in gegeven worden en wordt het risicoprofiel geactualiseerd.

Voor de risico's inzake HGN is een achtervang beschikbaar van € 1,55 mln.:

- Reserve economische ontwikkeling	€ 0,57 mln.
- Investering stedelijke vernieuwing (ISV) 3e tranche	€ 0,64 mln.
- verplichtingenreserve Economische ontwikkeling (voorheen ISV 2)	<u>€ 0,34 mln.</u>
Totaal dekking risico's project HGN	€ 1,55 mln.

c. **Rijksbudget aardgasvrije wijken**

Binnen afzienbare tijd zal een raadsvoorstel volgen voor het in de begroting opnemen van de gelden die, naar aanleiding van onze aanvraag met betrekking tot aardgasvrije wijken, door het Rijk beschikbaar zijn gesteld. Bij voorschot is hiervoor 3,5 miljoen beschikbaar gekomen via een decentralisatie uitkering (decembercirculaire). Het resterende bedrag van de totale subsidie (totale subsidie 4,8 miljoen) volgt nog (zie toelichting hierna onder punt a).

d. **Veilig Thuis**

Met de aanscherping van de Wet Meldcode en de bijbehorende radarfunctie van Veilig Thuis is de taak van Veilig Thuis sinds begin 2019 verder uitgebreid. Verder is landelijk het handelingsprotocol van Veilig Thuis aangepast. Voorgaande leidt, samen met een realistische begroting op basis van daadwerkelijke meldingen uit 2018, tot een begrotingswijziging in 2019. Voor de aanscherping van de meldcode zijn voor de extra taken van Veilig Thuis (via centrumgemeenten) vanuit het aanvullend ontvangen accres middelen toegevoegd aan de decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang. Op basis van een doorrekening van ondermeer verwachte aantallen meldingen is de compensatie ontoereikend. De omvang is nog niet exact kwantificeerbaar, maar de verwachting is dat het tot aanvullende personeelskosten zal leiden die door alle gemeenten in de regio moeten worden gedragen. Dat geldt ook voor de aanpassing in het handelingsprotocol in combinatie met een realistische begroting op aantallen, waarbij het om substantieel meer personeelskosten gaat. Deze wijziging zal een structureel effect hebben op de begroting. De Bestuurlijke Advies Commissie van Veilig Thuis constateert dat er steeds meer taken (o.a.) op het terrein van huiselijk geweld en kindermishandeling bij gemeenten worden belegd, zonder dat er voor de uitvoering van deze

taken sprake is van voldoende financiële compensatie. Daarom treffen zij voorbereidingen om een duidelijk signaal, ook wel noodkreet, af te geven richting het Ministerie van VWS. De consequenties komen in de 2^e rapportage aan de orde.

Aanpassing budgetten en kredieten

Thema 8 Gezondheid	Begroting 2019	Meerjarenbegroting (+ = voordeel - = nadeel)		
		2020	2021	2022
a. Dubbel Duurzaam	-844			
Onttrekking uit reserve ISV III	844			
b. Burgerhart/AED	0	0	0	0
c. Rijksvaccinatieprogramma jeugd	-140	-140	-140	-140
Totaal thema 8	-140	-140	-140	-140

a. Verwerken restant projectbudget Dubbel Duurzaam in begroting 2019.

Om de activiteiten in het kader van het meerjarig project Dubbel Duurzaam te kunnen voortzetten, wordt gevraagd om de middelen die in 2018 niet zijn ingezet (**€ 844.000**) toe te voegen aan de begroting 2019. Deze kosten worden gedekt uit de reserve ISV III.

Om de uitvoering van Dubbel Duurzaam in deze gemeenten te organiseren zonder risico voor Sittard-Geleen is de stichting Dubbel Duurzaam opgericht. De stichting organiseert op onafhankelijke wijze via een energie scan inzicht in het verduurzamen van de woningen en organiseert de geadviseerde maatregelen geheel of gedeeltelijk die voortvloeien uit de scan.

Het restant projectbudget Dubbel Duurzaam is noodzakelijk om (toekomstige) leningen te kunnen verstrekken. Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) is de uitvoerende instantie namens Sittard-Geleen die de leningen verstrekt.

Verder is de Stichting Dubbel Duurzaam de partij die de Transitiescans Limbrichterveld uitvoert. Inmiddels zijn er 189 aanmeldingen voor de scan vanuit de aanpak Limbrichterveld (gasloze wijk). Een gedeelte van dit budget wordt ingezet als voorfinanciering voor de uitgaven in het kader van de voorbereiding van het project gasloze wijk (zie ook punt c hiervoor).

b. Burgerhart/AED

Burgerhart is een landelijk initiatief om levensreddende acties bij hartstilstand mogelijk te maken. Dit gebeurt door de inzet van opgeleide vrijwilligers en de inzet van communicatiemiddelen en AED-toestellen. Inmiddels is conform wens van de gemeente deze taak grotendeels overgedragen aan de Stichting Burgerhart Sittard-Geleen. Voor de kosten voor werving en opleiding van vrijwilligers door de stichting en de noodzakelijke communicatie wordt voor de jaren 2019-2022 jaarlijks een subsidiebedrag van 24.000 beschikbaar gesteld. Voor het onderhoud en beheer/vervanging is voor dezelfde periode gemiddeld jaarlijks 26.000 beschikbaar. In totaliteit blijven de kosten nagenoeg gelijk aan de periode t/m 2018.

c. Rijksvaccinatieprogramma Jeugd

Het rijksvaccinatieprogramma (RVP) is een belangrijk en succesvol preventieprogramma voor jeugdigen die worden gevaccineerd tegen verschillende ernstige infectieziekten. Per 1 januari 2018 is het RVP wettelijk verankerd in de Wet Publieke Gezondheid (Wpg). In deze wetwijziging is voorzien dat de uitvoering vanaf 1 januari 2019 onder bestuurlijke verantwoordelijkheid van de gemeenten komt te vallen om zo de huidige samenhang tussen de uitvoering van het RVP en de jeugdgezondheidszorg te borgen.

Voorgesteld wordt om de hiervoor jaarlijks te ontvangen middelen € 140.000 toe te voegen aan het GGD-budget. Met de GGD hebben de gemeenten in Zuid-Limburg omtrent de uitvoering van deze taak nl. een overeenkomst gesloten. Doordat de GGD ook als kassier voor de overige JGZ-organisaties optreedt wordt tegemoet gekomen aan het streven om te komen tot één JGZ- Zuid-Limburg. De kosten worden gedekt uit een via het gemeentefonds beschikbaar gestelde uitkering (zie thema 11).

Thema 10 Bestuurszaken en vastgoed

Ontwikkelingen en risico's

a. Leegstand gemeentelijke gebouwen

Op basis van een recente inventarisatie van geheel of gedeeltelijk leegstaande panden blijkt dat voor 2019 rekening moet worden gehouden kosten van leegstand (huurderving en beheerskosten) van ongeveer € 515.000. Hierbij is rekening is gehouden met het besluit ten aanzien van de huisvesting van de bibliotheek in de Herenhof.

In de begroting is reeds rekening gehouden met een achtervang van € 300.000 voor leegstandskosten.

b. Projectgebonden uren

De dekking van de projectgebonden uren staat onder druk. Het tekort voor 2019 wordt vooralsnog geïndiceerd op € 600.000. Momenteel wordt onderzocht of dit tekort kan worden verminderd door bijvoorbeeld het inzetten van projectmedewerkers op reguliere activiteiten waardoor de kosten gedekt kunnen uit reguliere exploitatiebudgetten. In een van de volgende rapportages zal de voorgang worden gerapporteerd.

Aanpassing budgetten en kredieten

Mutaties begrotingsresultaat (x € 1.000)		(+= voordeel -= nadeel)			
Thema 10 Bestuurszaken en vastgoed	Begroting 2019	Meerjarenbegroting			
		2020	2021	2022	
a. Camera's Raadsaal : - kapitaallasten	-9	-9	-9	-9	
- kosten uitzendingen	9	9	9	9	
b. Rekenkamercommissie: - lagere kosten	13	13	13	13	
- inkomsten Stein	-13	-13	-13	-13	
C1. Verkoop niet-strategische panden	258				
Storting in bestemmingsreserve	-258				
c2. Verkoop gronden	447				
Storting in risicoreserve	-447				
d. Landschapspark Born inbreng gronden	-76				
Bijdrage reserve verplichtingen projecten	76				
Verkoopresultaat	53				
Storting in bestemming "incidentele dekking taakstellingen"	-53				
e. WWC Tudderenderweg	0	0	0	0	
Totaal thema 10	0	0	0	0	

a. Aanschaf en plaatsen van Mobiele camera's in de raadsaal en in de Maaszaal en een vaste camera in SHG C1.01.

Voor de aanschaf van mobiele camera's in de raadsaal en in de Maaszaal en een vaste camera in SHG C1.01 wordt een krediet gevraagd van € 60.000 De kapitaallasten van deze investering bedragen € 9.090.

Per saldo verloopt deze investering, rekening houdende met de kapitaallasten, overige kosten en de lagere uitgaven voor de uitzendingen, budgettair neutraal.

Op dit moment worden de vergaderingen van de gemeenteraad opgenomen en uitgezonden door Streekomroep Start. Deze videonotulen zijn via de webcast ook later te bekijken. Dit wordt verzorgd door Notubiz. Van de vergaderingen van de ronde worden geluidsopnames gemaakt (audionotulen) die eveneens via de webcast van Notubiz achteraf na te luisteren zijn. Het fractievoorzittersoverleg is akkoord gegaan met het advies van de "werkgroep beeld- en geluidregistratie raad en ronde" om over te gaan op videonotulen voor alle

vergaderingen van de raad en de ronde. De videonotulen zijn via een livestream te bekijken en achteraf te raadplegen.

De uitbreiding van de video-notulen houdt in dat de website zodanig wordt aangepast dat kijkers kunnen kiezen voor de livestream van een van de drie vergaderzalen. Deze optie is al in meerdere gemeenten gerealiseerd.

Het signaal van de raadsvergaderingen wordt tevens aan Start doorgezonden voor de televisie-uitzending.

b. Rekenkamercommissie

De gemeenteraad van Sittard-Geleen heeft op 24 mei 2018 een nieuwe rekenkamercommissie benoemd. Vanaf die datum werkt de rekenkamercommissie niet meer samen met de gemeente Stein. In de periode 2014-2018 had de gemeente Sittard-Geleen samen met de gemeente Stein een rekenkamercommissie.

Hierdoor valt niet alleen de bijdrage van de gemeente Stein € 13.000 weg, maar zijn ook de uitgaven in gelijke mate lager. Het betreft hier zodoende een budgettair neutrale aanpassing.

c. Verkoop niet-strategische panden en gronden

In 2018 (Raadsbesluit verzamelnota vastgoedtransacties) is besloten dat het verkoopresultaat van de verkoop van een aantal met name genoemde niet strategische panden gestort dient te worden in de bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen'. Deze verkopen zijn in 2019 pas geëffectueerd na goedkeuring door de Provincie (1 februari 2019). Als gevolg daarvan wordt ook het verkoopresultaat van deze panden pas in 2019 in de genoemde bestemmingsreserve gestort: € 258.000.

In 2018 (Raadsbesluit verzamelnota vastgoedtransacties) is tevens besloten dat het verkoopresultaat van met name genoemde gronden gestort dient te worden in de algemene risicoreserve grondexploitatie. Ook deze verkopen zijn in 2019 pas geëffectueerd na goedkeuring door de Provincie (1 februari 2019). Ook de storting in de risicoreserve (€ 447.000) vindt derhalve pas in 2019 plaats.

d. Landschapspark Born

Dit project, dat gelegen is langs de A2 bij Holtum, is afgerond. In het voorliggend ontwerpplan heeft de gemeente gronden ingebracht, hetgeen vooral via ruiling heeft plaatsgevonden. Dit moet formeel nog afgewikkeld worden.

De waarde van de door de gemeente in te brengen agrarische gronden ad € 76.000 wordt gedekt uit de reserve verplichtingen projecten. Deze reserve is gevoed door afdrachten uit het project Holtum Noord.

Het verkoopresultaat op deze gronden (waarde inbreng +/- boekwaarde) ad € 53.000 wordt gestort in de bestemmingsreserve "incidentele dekking taakstellingen".

e. Woonwagencentrum Tudderenderweg

Voor de verdere afbouw van het woonwagencentrum moet de begroting 2019 aangepast worden voor de nog te verwachte uitgaven in 2019 van € 1.245.000 (conform eerdere besluitvorming van dec. 2015). Dit bedrag is volledig opgenomen in de voorziening grex binnenstedelijk, vastgoed en woonwagens en verloopt voor de begroting budgettair neutraal. Na het gereedkomen van het project wordt de exploitatie van deze woonwagenlocatie overgedragen aan Zo Wonen. Voorgesteld wordt om het krediet te verhogen en te dekken uit de voorziening grex binnenstedelijk, vastgoed & woonwagens (dit betreft een administratieve correctie).

Thema 11 Algemene dekkingsmiddelen en overhead

Ontwikkelingen en risico's

a. Verbonden partijen e.a.

De verbonden partijen dienen voor 1 april van een kalenderjaar de jaarstukken te overleggen. In de jaarrekening 2018 zijn de te verwachten resultaten zo goed mogelijk ingeschat en opgenomen. Als echter uit de jaarstukken van de verbonden partijen blijkt dat rekening moet worden gehouden met onontkoombare en onvoorzienbare extra (structurele) bijdragen voor de gemeente, zal verwerking pas in een van de volgende rapportages kunnen worden opgenomen.

b. Lening Enexis

In de tweede helft van 2019 kan de 4e en laatste tranche van de Enexis lening (€ 350 mln.) mogelijk afgelost worden. Het aandeel van Sittard-Geleen is € 2,5 miljoen, met het vervallen van de rente inkomsten is reeds in de begroting rekening gehouden. Op basis van de aanwijzing van de Minister van Economische Zaken is deze 4e tranche echter geormerkt als mogelijke toekomstige conversie naar eigen vermogen (aandelen). De komende maanden zal duidelijk worden of Enexis van deze mogelijkheid gebruik moet maken.

c. Waardering woningen

Vanaf 1 januari 2022 is er een wettelijke verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte. Momenteel wordt er gebruikt gemaakt van de bruto inhoud om woningen te waarderen. De belangrijkste overwegingen van de wetgever om het waarderen van woningen op oppervlakte verplicht te stellen zijn:

- Aansluiting op de markt en beleving bij burgers: de gebruiksoppervlakte is beter herkenbaar voor burgers en vastgoedorganisaties (woningcorporaties en makelaars) dan de bruto inhoud. Daarom is de gebruiksoppervlakte uit de BAG nu ook al zichtbaar in het WOZ-waardeloket.
- Invulling geven aan het stelsel van basisregistraties: de gebruiksoppervlakte is een authentiek gegeven en wordt door de inliggende gemeenten (of samenwerkingen) beheerd in de Basisregistraties Adressen en Gebouwen (BAG).

Op basis van landelijke ervaringen, blijkt dat deze transitie een enorme klus zal zijn waarvoor de gemeente op basis van de huidige inzichten geen vergoeding ontvangt van het Rijk. Op dit moment is nog geen indicatie voor de kosten te geven, in het 1e half jaar van 2019 zal een plan van aanpak worden opgesteld. Zodra er meer duidelijkheid is over het benodigde budget zal hierover worden gerapporteerd aan de Raad.

d. Brandverzekering

In 2018 heeft de aanbesteding van de brand- en aansprakelijkheidsverzekering plaats gevonden. Dit heeft geleid tot een negatieve bijstelling van de begroting 2019 als gevolg van een stijging van de tarieven. Redenen voor die hogere kosten waren een veranderd risicoprofiel dat zich gedurende de vier jaar van de oude polis had ontwikkeld (b.v. terrorisme) en landelijke ontwikkelingen in de premie voor brandverzekeringen.

De onlangs afgeronde taxatie van de verzekerde gebouwen en inventarissen, ten behoeve van de brandverzekering, kan in 2019 tot een hogere premie leiden. Deze taxatie is onderdeel van de polisvoorwaarden en wordt in opdracht van ons uitgevoerd. Ondanks de afgelopen jaren, jaarlijks toegepaste indexatie komen de gemiddelde getaxeerde waarden aanzienlijk hoger uit dan de in 2012 getaxeerde waarden en daarmee dus ook de verzekerde waarde en de premie.

Redenen hiervoor zijn m.n.:

1. Aanzienlijke stijging van de bouwkosten in de laatste 2 jaar (ivm herbouw)
2. Scholen: het blijkt dat de scholen gemiddeld over een veel grotere hoeveelheid/waarde aan audiovisuele middelen en computerapparatuur beschikken dan in 2012. Hierdoor wordt het te verzekeren bedrag aan inventaris een stuk hoger.

Aanpassing budgetten en kredieten

(+ = voordeel - = nadeel)

Thema 11 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	Begroting 2019	Meerjarenbegroting		
		2020	2021	2022
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>				
a. Stelpost frictiekosten De Domijnen	100	100		
storting in calamiteitenreserve	-100	-100		
<i>b. Belastingen</i>				
Kosten Waarderingskamer	-15	-15	-15	-15
Compensatie via gemeentefonds	15	15	15	15
<i>c. Gemeentefonds</i>				
c1. Dekking kosten vaccinatieprogramma jeugd	140	140	140	140
c2. Actualisatie verdeelmodel	-95	-81	17	10
c3. Terugbetaling uitkering Schulden en Armoede 2019	-58	-	-	-
c4. Uitkering Brede Regeling Combinatie-functies	55	55	55	55
<i>d. Deelnemingen:</i>				
1. dividend Enexis	170	-	-	-
2. dividend BNG	55			
<i>e. Automatisering en Dataservices:</i>				
Licentiekosten Microsoft	-80	-80	-80	-80
	187	34	132	125

Algemene dekkingsmiddelen

a. Afsprakenkader gemeentelijk personeel De Domijnen

Voor frictiekosten De Domijnen is in 2019 en 2020 een stelpost opgenomen van € 100.000. Omdat de kosten voor afkoop vanwege het afnemen van het aantal vrije uren wordt voorgefinancierd uit de calamiteitenreserve, wordt genoemde stelpost toegevoegd aan de calamiteitenreserve (zie ook thema 3).

b. Belastingen

Betreft de kosten ad € 15.000 van de Waarderingskamer 2019 die toezicht houdt op de uitvoering van de Wet WOZ door gemeenten en op de Basisregistratie Waarde Onroerende Zaken. De dekking van deze kosten verloopt via het Gemeentefonds.

c. Gemeentefonds

1. De structureel hogere kosten inzake het vaccinatieprogramma jeugd ad **€ 140.000** worden gedekt uit het gemeentefonds (conform septembercirculaire 2018). Organisatie breed verloopt deze wijziging budgettair neutraal.
2. Als gevolg van de actualisatie van het verdeelmodel en door landelijke en lokale ontwikkelingen in de maatstaven (conform decembercirculaire 2018) wordt de algemene uitkering 2019 met **€ 95.000** nadelig bijgesteld.
3. Terugbetaling voorschot decentralisatie-uitkering Schulden en Armoede 2019. Het voorschot ad **€ 58.000** is in 2018 ten gunste gekomen van het jaarrekeningresultaat 2018. De terugbetaling 2019 komt ten laste van het resultaat 2019 (conform decembercirculaire 2018).
4. De decentralisatie-uitkering Brede Regeling Combinatie-functies van Sittard-Geleen is verhoogd met € 55.000 als gevolg van nieuwe bestuursafspraken. Deze nieuwe bestuurlijke afspraken treden in werking vanaf 1 januari 2019 en zullen lopen tot en met 31 december 2022. Het financieel effect voor Sittard-Geleen is dat de decentralisatie-uitkering de komende vier jaren jaarlijks stijgt met **€ 55.000**. De wijziging m.b.t. kosten worden verantwoord in thema Woonklimaat (conform decembercirculaire 2018).

d. Deelnemingen

De geraamde opbrengst dividend van Enexis kan bijgesteld worden met **€ 170.000**. De opbrengst van het dividend van de BNG kan met **€ 55.000** bijgesteld worden.

e. Automatisering en Dataservices

Het eind 2018 nieuw afgesloten contract (voor jaar 2019) en de hieruit voortvloeiende nieuwe licentievoorwaarden resulteren in structureel hogere licentiekosten Microsoft ad **€ 80.000,-**.

Ieder jaar dient er opnieuw gekeken te worden naar het contract met Microsoft, aangezien dit een pay-per-use model is (betalen naar gebruik). De nieuwe licentievoorwaarden en contract zijn eind 2018 afgesloten voor het jaar 2019. In 2018 heeft er ook een audit (Software Asset Management) van Microsoft plaatsgevonden (uitgevoerd door KPMG), waaruit het daadwerkelijke gebruik gebleken is en de omissie t.o.v. het bestaande contract (2017/2018). De hogere licentiekosten van Microsoft waren € 150.000 op basis van het gebruik van de softwarecomponenten binnen Sittard-Geleen. Binnen de bestaande budgetten € 70.000,- dekking gevonden, waardoor er een tekort van € 80.000,- als restant is blijven bestaan.

4. Voortgang maatregelen dashboards en herstelplan begroting 2018

1. realiseerbaar
2. risico, maar bij te sturen
3. hard risico, nauwelijks stuurbaar)

x € 1 mln.

Indicatie Dashboards x € 1 miljoen	2018	2019	2020	2021	2022	Toelichting voortgang	indicatie realiseerbaarheid	cluster
Economie:								
Lagere bijdrage ESZL van € 6 naar € 3 per inwoner ingaande 2021				0,27	0,27		1	Beleid
Geen investerings- of vestigingssubsidies - vrijval reserve REO	0,50					In begroting verwerkt	1	Beleid
Stoppen structurele storting reserve economische ontwikkeling		0,11	0,11	0,11	0,11	In begroting verwerkt	1	Beleid
Investeringsmiddelen t.b.v. locatiemonitor vervallen		0,01	0,01	0,01	0,01		1	Beleid
Vrijval onbestemd deel reserve OLS - Holtum Noord	0,85					In begroting verwerkt	1	Beleid
Totaal Economische ontwikkeling	1,35	0,12	0,12	0,39	0,39			
Bedrijfsvoering								
Organisatieopdracht reductie formatie - inhuur/ budget span of control		0,40	0,40	0,40	0,40	In begroting verwerkt	1	
Totaal bedrijfsvoering	0,00	0,40	0,40	0,40	0,40			
Openbare ruimte								
Verminderen jaarlijkse investeringen met € 1 mln. o.b.v. C-niveau			0,01	0,07	0,12		2	RP&B
Vermindering onderhoudsmiddelen structureel o.b.v. C-niveau		1,10	1,10	1,10	1,10	Er wordt momenteel een verdiepend onderzoek uitgevoerd waarbij de basisgegevens over het te beheren areaal inzichtelijk gemaakt worden in relatie tot de beschikbare budgetten. De verlaging van het kwaliteitsniveau wordt vertaald in aangepaste onderhoudsplannen e.e.a. in lijn met de voorschriften uit de verordening 212.	2	RP&B
Vermindering kosten reiniging (doorrekening naar afval en riool) door halvering aantal machinale veegbeurten		0,60	0,60	0,60	0,60		2	RP&B
Toerekening deel kosten groenonderhoud als onderdeel beheersing hemelwaterafvoer aan riool		0,39	0,39	0,39	0,39	In begroting verwerkt	1	RP&B
<i>correctie effect ombuigingen 2017 - 2018</i>		-0,66	-0,63	-0,63	-0,63		1	RP&B
<i>correctie gevolgen WWT t.a.v. verlaging onderhoudsniveau C</i>		-0,33	-0,33	-0,33	-0,33		1	RP&B
Totaal openbare ruimte	0,00	1,10	1,14	1,19	1,24			

1. realiseerbaar
2. risico, maar bij te sturen
3. hard risico, nauwelijks stuurbaar)

x € 1 mln.

Indicatie Dashboards x € 1 miljoen	2018	2019	2020	2021	2022	Toelichting voortgang	indicatie realiseerbaarheid	cluster
Financieel beleid								
Vrijval saldi reserves (algemene reserve € 3 mln. + overige reserves € 1,33 mln.)	4,33					In begroting 2019 verwerkt	1	CS
Bijstelling verrekening BTW compensatiefonds in relatie tot het gemeentefonds		0,50	0,50	0,50	0,50		1	CS
Temporiseren binnen het investeringsprogramma waardoor incidentele onderuitputting ontstaat		0,38	0,75	0,13		In begroting 2019 verwerkt	1	CS
Areaal (ibor, beleidscapaciteit, bedrijfsvoering) corrigeren door heroverweging investeringsprogramma		0,75	1,50	2,25	2,25		1	CS
Verhoging lokale lasten		2,66	2,66	2,66	2,66	In begroting 2019 verwerkt	1	CS
Integrale kaasschaaf op producten en subsidies			0,75	0,75	0,75	Via de kadernota 2019 volgt een voorstel tot invulling	1	CS
Externe middelen		pm	pm	pm	pm	Eerste gesprekken tot een afsprakenkader met de provincie worden gestart.	2	CS
Structurele aanvulling weerstandsvermogen terugdraaien		2,50	2,50	2,50	2,50	In begroting 2019 verwerkt	1	CS
Totaal Financieel beleid	4,33	6,79	8,66	8,79	8,66			
Cultuur								
Beëindiging subsidiëring muziek- en dans onderwijs			0,27	0,63	1,00	Stichting Artamuse is schriftelijk geïnformeerd over het raadsbesluit. Artamuse heeft een zienswijze ingediend. Deze wordt binnenkort afgehandeld. Conform de aangenomen raadsnotie is Artamuse en de Domijnen uitgenodigd om gezamenlijk een advies uit te brengen over hoe het muziek- en dansonderwijs in Sittard-Geleen vorm zou kunnen krijgen.	1	Beleid
Optimaliseren exploitaties podia					pm		1	Beleid
Totaal cultuur	0,00	0,00	0,27	0,63	1,00			
Ruimtelijke ontwikkeling								
Vergroten woningbouwprogramma gericht op jonge gezinnen			0,05	0,10	0,15	Alle betrokken partijen zijn op de hoogte van de bestuursopdracht en monitoren de voortgang van de woningbouw (nieuw en reeds aangezette woningbouw) vanaf 31-12-2018	1	Beleid
Benutten eigen grondlocaties (grex)		pm					1	RP&B
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	0,00	0,00	0,05	0,10	0,15			

1. realiseerbaar
2. risico, maar bij te sturen
3. hard risico, nauwelijks stuurbaar

x € 1 mln.

Indicatie Dashboards x € 1 miljoen	2018	2019	2020	2021	2022	Toelichting voortgang	indicatie realiseerbaarheid	cluster
Sociaal domein								
Autonome ontwikkeling participatie		0,21	0,21	0,21	0,21	De autonome ontwikkeling is verwerkt in de begroting en de maatregel is gerealiseerd.	1	Soza
Doorzetten op fundamentele aanpak (effectmaatregel, handhaven op risico) (besparing 2018 ad € 0,52 mln. overhevelen naar 2019)	0,00	1,04	0,00	0,00	0,00	Effect is in begroting verwerkt. Voor 2019 zijn er geen nieuwe afspraken gemaakt met het voorliggend veld, welke een beroep doen op dit budget.	1	Soza
Versoberen zorg - Participatie								
- budget afromen kans voor alle kinderen		0,05	0,05	0,05	0,05	Budget is afgeroomd en verwerkt in de begroting.	1	Soza
Versoberen zorg - Wmo								
- mantelzorgcompliment		0,50	0,50	0,50	0,50	De beleidsregels zijn aangepast en de financiële consequenties zijn verwerkt in de begroting.	1	Soza
- maatregelen collectief vervoer		0,03	0,03	0,03	0,03	In 2019 is deze maatregel ingevuld met alternatieve dekking. Vanaf 2020 wordt deze maatregel gerealiseerd.	1	Soza
- lopersvergoeding		0,09	0,09	0,09	0,09	De financiële consequentie is verwerkt en op de lopersvergoeding is bijgestuurd.	1	Soza
Autonome ontwikkeling (volume Wsw, leerlingenvoer)		0,10	0,21	0,49	0,93	De autonome ontwikkeling is verwerkt in de begroting en de maatregel is gerealiseerd.	1	Soza
Alternatieve voorstellen gericht op volledige invulling ombuiging fundamentele aanpak sociaal domein		0,49	1,42	1,14	0,70	Voor € 0,27 mln. is de maatregel gerealiseerd (kaderbrief 2017: Omnibuzz). De maatregel betreft een effectmaatregel, waarbij de aanneme ten grondslag ligt dat de maatregelen in de toegang en het voorliggend veld leiden tot zowel het ombuigen van de trend van een oplopende zorgvraag alsook een daadwerkelijk lager gebruik van individuele voorzieningen ten opzichte van de stand cijfers 2018. In welke mate de integrale aanpak van invloed is op het financiële resultaat van het sociaal domein als geheel is nog niet duidelijk. Het geheel kan positief dan wel negatief uitpakken. De aanpak vindt namelijk plaats in een onstabiele omgeving door verdere kortingen van het Rijk, de zorgplicht (open-eind financiering) van zowel Participatiewet, Wmo en Jeugdwet, de modellen op grond waarvan de middelen over de gemeenten worden verdeeld als ook een toenemende zorgvraag.	2	Soza
Correctie ombuiging fundamentele aanpak sociaal domein		-2,50	-2,50	-2,50	-2,50			Soza

1. realiseerbaar
2. risico, maar bij te sturen
3. hard risico, nauwelijks stuurbaar)

x € 1 mln.

Indicatie Dashboards x € 1 miljoen	2018	2019	2020	2021	2022	Toelichting voortgang	indicatie realiseerbaarheid	cluster
Verlaging inkomensgrens bijzondere bijstand, excl. bewindvoering en budgetbeheer		0,17	0,17	0,17	0,17	De taakstelling wordt inhoudelijk niet gerealiseerd (agv aangenomen amendement 12). Financieel vindt realisatie plaats, omdat de OZB met dit bedrag is verhoogd.	1	Soza
Incidenteel voordeel BUIG 2018 in te zetten in de jaarschijf 2019		1,10				Het betreft een voordeel uit 2018. Maatregel is gerealiseerd	1	Soza
Inzet incidentele middelen armoede en schulden 2019-2020		0,16	0,16			De incidentele middelen zijn niet ingezet. Dus maatregels is gerealiseerd.	1	Soza
Totaal Sociaal domein	0,00	1,43	0,33	0,17	0,17			
Vastgoed en accommodaties								
Aanscherping kaderstelling accommodatiebeleid				pm	pm		1	Beleid
Strikte toepassing huidige kaderstelling voetbal(accommodaties)				pm	pm		1	Beleid
Insourcen Sportstichting			0,18	0,18	0,18		1	Beleid
Privatisering tennisaccommodaties			pm	pm	pm		1	Beleid
Totaal vastgoed en accommodaties	0,00	0,00	0,18	0,18	0,18			
Sport								
Stopzetten exploitatiebijdrage trainingscentra Sportzone				0,50	0,50		1	Beleid
Vermarkten ESCS locatie incl zwembad Nieuwe Hateboer				1,00	1,00	Er is door de initiatiefnemer van een vakantiepark een eerste verkennend onderzoek uitgevoerd. Op grond van dit onderzoek zijn aanpassingen aangebracht voor het uitvoeren van een grondig haalbaarheidsonderzoek. Wel heeft de initiatiefnemer zijn plan aangepast door de gronden waarop het vakantiepark is geprojecteerd te beperken tot de gronden van het voormalige ESCS. Hiermee wordt voorkomen dat er onder andere natuurcompensatie moet plaatsvinden omdat de voorgenomen ontwikkeling zich nu beperkt tot het bestaand stedelijk gebied. De onderzoekskosten komen voor rekening van de initiatiefnemer. In de loop van 2019 zullen de onderzoeken moeten zijn afgerond op grond waarvan de haalbaarheid wordt beoordeeld. Tevens wordt onderzocht of er maatschappelijk draagvlak bestaat en zal afstemming binnen de regio plaatsvinden.	2	Beleid

- 1. realiseerbaar
- 2. risico, maar bij te sturen
- 3. hard risico, nauwelijks stuurbaar)

x € 1 mln.

Indicatie Dashboards x € 1 miljoen	2018	2019	2020	2021	2022	Toelichting voortgang	indicatie realiseerbaarheid	cluster
						Indien bovenstaande positief is kan in 2020 principebesluitvorming plaatsvinden en zal de ruimtelijke procedure worden gestart waarna de grondtransactie plaatsvindt en afspraken worden gemaakt over de exploitatie van het zwembad. Een risico vormt het gebrek aan eigen onderzoeksmiddelen voor de begeleiding van dit initiatief (frictiekosten).		
Correctie taakstelling				-1,00	-1,00		1	Beleid
Totaal sport	0,00	0,00	0,00	0,50	0,50			

Bijstelling kadernota's n.a.v. maatregelen dashboards:

- Onderhoud kap. goederen OR : 2^e kwartaal 2019
- Verordening ex. art 212: 4^e kwartaal 2019

- 1. realiseerbaar
- 2. risico, maar bij te sturen
- 3. hard risico, nauwelijks stuurbaar)

x € 1 mln.

Herstelplan begroting 2019	2018	2019	2020	2021	2022	Toelichting voortgang	indicatie realiseerbaarheid	cluster
OZB (4,72%)		2,00	2,00	2,00	2,00	Verwerkt in tarieven 2019	1	CS
Geen prijsindexering materiële budgetten		0,65	0,65	0,65	0,65	In begroting 2019 verwerkt	1	CS
Parkeren (vervallen gratis uren)		0,45	0,45	0,45	0,45	Zoals in het herstelplan aangegeven is deze maatregel ingevuld door een verdere verhoging van het uurtarief met € 0,10 en een verhoging van het dagtarief van de parkeergarages naar € 10,- . Op basis van de realisatie over de eerste 2 maanden van 2019, lijkt het realiseren van de totaal geraamde opbrengst niet haalbaar.	2	DV
Subsidies (geen indexering)		0,27	0,27	0,27	0,27	In begroting 2019 verwerkt	1	CS
Totaal herstelplan begroting 2019		3,37	3,37	3,37	3,37			

- 1. realiseerbaar
- 2. risico, maar bij te sturen
- 3. hard risico, nauwelijks stuurbaar)

x € 1 mln.

Herstelplan begroting 2018	2018	2019	2020	2021	2022	Toelichting voortgang	indicatie realiseerbaarheid	cluster
Transformatie Vixia				1,10	1,10	De financiële consequenties van het bedrijfsplan en de business case van het Participatiebedrijf van € 1,1 mln. zijn in de begroting van 2021 en verder verwerkt. Vixia heeft de periode 2018-2020 om met de veranderagenda aan de slag te gaan. Dit is verwerkt in een transitieplan, welke aangeboden is aan de bestuurders van de GR Vixia en waarover zsm besluitvorming gaat plaatsvinden. Via haar planning & control cyclus wordt gerapporteerd over de voortgang van de veranderagenda. De financiële consequenties van het transitieplan worden verwerkt in de bijgestelde begroting, die in april wordt opgeleverd door Vixia.	1	Soza
Vixia (afstoten vastgoed)		pm	pm			Momenteel vinden er gesprekken plaats met kandidaten voor de overname van de panden. Mogelijk dat dit ook consequenties heeft voor 2019	1	Soza
Jeugd	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	Door de ingezette maatregelen op het vlak van inkoop, toegang en bedrijfsvoering is een deel van het budget niet aangewend	1	Soza
Cultuur, bibliotheek		0,25	0,25	0,25	0,25		1	Beleid
Brandweer			0,30	0,60	0,90		1	OOV
Totaal herstelplan begroting 2018	0,35	0,35	0,90	2,30	2,60			

5. Ontwikkeling financiële positie

Aanleiding

Evenals in 2018 zal in 2019 op kwartaalbasis een rapportage worden samengesteld. In deze rapportages wordt met name aandacht besteed aan de stand van zaken met betrekking tot de financiële positie/ ontwikkeling van het (structurele) begrotingssaldo en de stand van zaken/voortgang van de maatregelen van het herstelplan (dashboards) (zie hoofdstuk 4).

Ad 1. Ontwikkeling financiële positie/ (structureel) begrotingssaldo

Ontwikkeling begrotingssaldo

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van het begrotingssaldo geschetst. De programmabegroting 2019 inclusief 4^e rapportage 2018 vormt het vertrekpunt. Vervolgens is het begrotingssaldo geactualiseerd door verwerking van de financiële gevolgen van (afzonderlijke) raadsbesluiten en de verwerking van de resultaten uit deze 1^{ste} rapportage 2019.

Overzicht structureel en incidenteel begrotingssaldo

	2019	2020	2021	2022
Saldo baten en lasten voor bestemming (na 4e rapportage 2018)	1.417	6.633	9.377	8.667
- <i>aanpassing begrotingskaders</i>	-	-	-	-
- <i>1e rapportage</i>	1.642	100	(120)	(130)
Acteel saldo voor bestemming	3.059	6.733	9.257	8.537
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (na 4e rapportage 2018)	547	6.633	3.787	3.837
- <i>aanpassing begrotingskaders</i>	870	-	-	-
- <i>1e rapportage</i>	1.642	350	250	250
Actuele mutaties reserves	1.125	6.733	4.037	4.087
Begrotingssaldo na bestemming (na 4e rapportage 2018)	870	-	5.590	4.830
- <i>aanpassing begrotingskaders</i>	(870)	-	-	-
- <i>1e rapportage</i>	-	-	(370)	(380)
Actueel begrotingssaldo	-	-	5.220	4.450
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo) (na 4e rapportage 2018)	1.060	(1.760)	20	-
- <i>aanpassing begrotingskaders</i>	(870)	-	-	-
- <i>1e rapportage</i>	540	470	-	-
Actueel saldo incidentele lasten	730	(1.290)	20	-
Structureel begrotingssaldo (na 4e rapportage 2018)	(190)	1.760	5.570	4.830
- <i>aanpassing begrotingskaders</i>	-	-	-	-
- <i>1e rapportage</i>	(540)	(470)	(370)	(380)
Actueel structureel begrotingssaldo	(730)	1.290	5.200	4.450

Uit de tabel blijkt dat de begrotingen 2019 en 2020 na mutaties van de reserves, sluitend zijn. Gecorrigeerd voor de incidentele baten en lasten is het resultaat 2019 echter nog € 0,73 mln. negatief. Vanaf 2020 is sprake van een positief structureel saldo. Vanaf 2021 kan het nadelig resultaat van deze rapportage (€ 0,12 mln. in 2021 en € 0,13 mln. in 2022) worden opgevangen binnen het positieve saldo van de begroting.

Ontwikkeling weerstandscapaciteit

Onderstaande overzichten zijn gebaseerd op de stand van zaken medio maart 2019. Eventuele consequenties uit de kadernota en de jaarrekening 2018 zijn hierin niet verwerkt.

<i>bedragen x € 1 mln.</i>	2019	2020	2021	2022
totaal benodigde weerstandscapaciteit o.b.v. 4e rapportage 2018	24,90	23,80	24,30	24,30
totaal beschikbare weerstandscapaciteit o.b.v. 4e rapportage 2018	22,14	25,10	26,01	26,01
Geactualiseerde beschikbare weerstandscapaciteit obv 1 ^e rapportage 2019		26,85	27,76	27,76
<i>dekkingsgraad weerstandscapaciteit o.b.v. 4e rapportage 2018</i>	<i>89%</i>	<i>105%</i>	<i>107%</i>	<i>107%</i>
Benodigde weerstandscapaciteit na 1^e rapportage 2019	24,90	23,80	24,30	24,30
Mutaties beschikbare weerstandscapaciteit				
• raadbesluit - vervanging begrotingskaders	0,87			
• 1 ^e Rapportage 2019				
- Rapportage resultaat	0,88			
Totaal beschikbare weerstandscapaciteit na 1^e rapportage 2019	23,89	26,85	27,76	27,76
dekkingsgraad weerstandscapaciteit na 1^e rapportage 2019	96%	113%	114%	114%

De eerste rapportage heeft een positief effect op de dekkingsgraad voor de komende jaren. Bij de kadernota 2020 zal nader worden ingegaan op de actuele ontwikkelingen met betrekking tot de weerstandscapaciteit.

Algemene reserve 2019-2022

Bedragen x € 1.000	
Saldo algemene reserve o.b.v. 4e programmarapportage 2018	5.680
Eindstand 2018 / beginstand 2019	5.680
Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen	72
RB 14.11.2018 programmabegroting - storting surplus jaarschijf 2019	1.200
RB 20.12.2018 4e programmarapportage 2018	-250
RB 28.03.2019 vervanging begrotingskaders (positief begrotingssaldo jaarschijf 2019)	870
1e rapportage 2019	1.680
Eindstand 2019 / beginstand 2020	9.252
Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen	-275
RB 14.11.2018 programmabegroting - storting surplus jaarschijf 2020	3.210
Eindstand 2020 / beginstand 2021	12.187
Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen	-264
Eindstand 2021 / beginstand 2022	11.923
Mutaties opgenomen in staat reserves en voorzieningen	-264
Eindstand 2022 / beginstand 2023	11.659

6. Begrotingswijziging

Begrotingswijziging Raad

2019
Bedragen x € 1.000

Onderwerp: 1e rapportage 2019
Datum
Raadsvergadering: 9 mei 2019

Programma / Thema	Subprogramma / Subthema	Omschrijving	2019	2019	2019	2019	2020	2020	2020	2020
			Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo
			- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	Mutaties - = nadelig + = voordelig	- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	Mutaties - = nadelig + = voordelig
Programma 3 Stedelijke functies										
	3.4 Profilering van de stad	a1. Subsidie De Domijnen		-350		350		-350		350
	3.4 Profilering van de stad	a2. Garanties personeel De Domijnen		+350		-350		+350		-350
	3.4 Profilering van de stad	a3. Afkoopsom afsprakenkader Overgang medewerkers S-G naar cultuurbedrijf De Domijnen		230	-230	0				
Totaal Programma 3 Stedelijke functies				230	-230	0		0		0

Programma / Thema	Subprogramma / Subthema	Omschrijving	2019	2019	2019	2019	2020	2020	2020	2020
			Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo
			<i>- = minder / + = meer opbrengsten</i>	<i>- = minder / + = meer kosten</i>	<i>+ = dotatie - = onttrekking</i>	<i>- = nadelig += voordelig</i>	<i>- = minder / + = meer opbrengsten</i>	<i>- = minder / + = meer kosten</i>	<i>+ = dotatie - = onttrekking</i>	<i>- = nadelig += voordelig</i>
Thema 5 Woonklimaat										
	5.2 Voorzieningen	b. Specifieke uitkering Sport (SPUK)	271	271		0	271	271		0
	5.2 Voorzieningen	c. Verhoging budget door decentralisatieuitkering. Brede Regeling Combinatie functies		55		-55		55		-55
	5.2 Voorzieningen	d. Achtervang risico parkeeropbrengsten			250	-250			250	-250
Totaal Thema 5 Woonklimaat			271	326	250	-305	271	326	250	-305
Thema 6 Sociaal Domein										
	6.2 Toegang	a. Uitvoeringsplan, programmaliijn en bijdrage voor programmagroep	+90	+90		0	+90	+90		0
	6.4 Begeleide Participatie	Resultaat Vixia 2019		-1.200		1.200				
	6.4 Begeleide Participatie	Resultaat Vixia 2018		-800	800	0				
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	d. Vervallen Wmo regresrecht	-58			-58	-58			-58
Totaal thema 6 Sociaal Domein			32	1.910	800	1.142	32	+90	0	-58

Programma / Thema	Subprogramma / Subthema	Omschrijving	2019	2019	2019	2019	2020	2020	2020	2020
			Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo
			- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	Mutaties - = nadelig + = voordelig	- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	- = nadelig + = voordelig
Thema 8 Gezondheid										
	8.1 Gezondheid Fysiek	a. Dubbel Duurzaam		844	-844	0				0
	8.2 Gezondheid sociaal	b. Burgerhart AED	41	41		0	47	47		0
	8.2 Gezondheid sociaal	c. Rijksvaccinatieprogramma Jeugd		140		-140		140		-140
Totaal Thema 8 Gezondheid			41	1.025	-844	-140	47	187		-140

Thema 10 Bestuurszaken en vastgoed										
	10.1 Bestuur	b. Rekenkamercommissie	-13	-13		0	-13	-13		0
	10.2 vastgoed	c.1 Verkoopopbrengst tgv bestemmingsreserve incidentele dekking taakstellingen	258		258	0				0
	10.2 vastgoed	c2. Verkoopopbrengst gronden tgv alg risicoreserve grondexploitatie	447		447	0				
	10.2 vastgoed	d. Landschapspark Born	53	76	-23	0				
Totaal Thema 10 Bestuurszaken en vastgoed			745	63	682	0	-13	-13		0

Programma / Thema	Subprogramma / Subthema	Omschrijving	2019	2019	2019	2019	2020	2020	2020	2020
			Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo
			- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	- = nadelig + = voordelig	- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	- = nadelig + = voordelig
Thema 11 Algemene dekkingsmiddelen en overhead										
	11.1 Algemene Dekkingsmiddelen	a. Stelpost frictiekosten de Domijnen Storting in calamiteitenreserve		-100	100	0		-100	+100	0
		b. Kosten Waarderingskamer compensatie gemeentefonds		15 -15		0		15 -15		0
		c1. Dekking kosten vaccinatieprogramma jeugd		-140		140		-140		140
		c2. Actualisatie verdeelmodel	-95			-95	-81			-81
		c3. Terugbetaling uitkering Schulden en Armoede 2019	-58			-58				0
		c4. Uitkering Brede Regeling Combinatie-functies	55			55	55			55
		d. Hoger dividend Enexis en aandelen BNG	225			225	0			0
	11.2 Overhead	e. Licentiekosten Microsoft		80		-80		80		-80
		Totaal Thema 11 Algemene dekkingsmiddelen en overhead	127	-160	100	187	-26	-160	100	34
		resultaatbestemming			884	-884		-469		+469
		Saldo begrotingswijziging	1.216	-426	1.642	0	311	-39	350	0

Programma / Thema	Subprogramma / Subthema	Omschrijving	2021	2021	2021	2021	2022	2022	2022	2022
			Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo
			- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	- = nadelig + = voordelig	- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	- = nadelig + = voordelig
Programma 3 Stedelijke functies										
	3.4 Profilering van de stad	a1. Subsidie De Domijnen		-350		350		-350		350
	3.4 Profilering van de stad	a2. Garanties personeel De Domijnen		+350		-350		+350		-350
	3.4 Profilering van de stad	a3. Afkoopsom afsprakenkader Overgang medewerkers S-G naar cultuurbedrijf De Domijnen				0				0
				0		0		0		0
Thema 5 Woonklimaat										
	5.2 Voorzieningen	b. Specifieke uitkering Sport (SPUK)	271	271		0	271	271		0
	5.2 Voorzieningen	c. Verhoging budget door decentralisatieuitkering. Brede Regeling Combinatie functies		55		-55		55		-55
	5.2 Voorzieningen	d. Achtervang risico parkeer-opbrengsten			250	-250			250	-250
	Totaal Thema 5 Woonklimaat		271	326	250	-305	271	326	250	-305
Thema 6 Sociaal Domein										
	6.2 Toegang	a. Uitvoeringsplan, programmaliijn en bijdrage voor programmagroep	+90	+90		0	+90	+90		0
	6.4 Begeleide Participatie	b. Resultaat Vixia 2019								
	6.4 Begeleide Participatie	c. Resultaat Vixia 2018								
	6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	d. Vervallen Wmo regresrecht	-58			-58	-58			-58
	Totaal thema 6 Sociaal Domein		32	90	0	-58	32	90	0	-58
Thema 8 Gezondheid										

Programma / Thema	Subprogramma / Subthema	Omschrijving	2021	2021	2021	2021	2022	2022	2022	2022
			Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo
			<i>- = minder / + = meer opbrengsten</i>	<i>- = minder / + = meer kosten</i>	<i>+ = dotatie - = onttrekking</i>	<i>- = nadelig + = voordelig</i>	<i>- = minder / + = meer opbrengsten</i>	<i>- = minder / + = meer kosten</i>	<i>+ = dotatie - = onttrekking</i>	<i>- = nadelig + = voordelig</i>
	8.1 Gezondheid Fysiek	a. Dubbel Duurzaam.				0				0
	8.2 Gezondheid sociaal	b. Burgerhart AED	57	57		0	55	55		0
	8.2 Gezondheid sociaal	c. Rijksvaccinatieprogramma Jeugd		140		-140		140		-140
Totaal Thema 8 Gezondheid			57	197	0	-140	55	195	0	-140
Thema 10 Bestuurszaken en vastgoed										
	10.1 Bestuur	b. Rekenkamercommissie	-13	-13		0	-13	-13		0
	10.2 vastgoed	c.1 Verkoopopbrengst tgv bestemmingsreserve incidentele dekking taakstellingen				0				
	10.2 vastgoed	c2. Verkoopopbrengst gronden tgv alg risicoreserve grondexploitatie				0				0
	10.2 vastgoed	d. Landschapspark Born				0				0
Totaal Thema 10 Bestuurszaken en vastgoed			-13	-13		0	-13	-13		0

Programma / Thema	Subprogramma / Subthema	Omschrijving	2021	2021	2021	2021	2022	2022	2022	2022
			Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo	Opbrengsten	Kosten	Reserves	Saldo
			- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	Mutaties - = nadelig + = voordelig	- = minder / + = meer opbrengsten	- = minder / + = meer kosten	+ = dotatie - = onttrekking	- = nadelig + = voordelig
Thema 11 Algemene dekkingsmiddelen en overhead										
		a. Stelpost frictiekosten de Domijnen Storing in calamiteitenreserve				0				0
	11.1 Algemene Dekkingsmiddelen	b. Kosten Waarderingskamer compensatie gemeentefonds		15 -15		0		15 -15		0
		c1. Dekking kosten vaccinatieprogramma jeugd		-140		140		-140		140
		c2. Actualisatie verdeelmodel	17			17	10			10
		c3. Terugbetaling uitkering Schulden en Armoede 2019	0					0		
		c4. Uitkering Brede Regeling Combinatie-functies	55			55	55			55
		d. Hoger dividend Enexis en aandelen BNG				0				0
	11.2 Overhead	e. Licentiekosten Microsoft		80		-80		80		-80
Thema 1 Algemene dekkingsmiddelen en vastgoed			72	-60	0	132	65	-60	0	125
Saldo begrotingswijziging			419	540	250	-371	410	538	250	-378

7. Overzicht gebruikte afkortingen

BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BSW	Beleidsplan Stedelijk Watermanagement
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
FJZ	Financieel Juridische Zaken
GGD	Geneeskundige GezondheidsDienst
IBOR	Integraal Beheer Openbare Ruimte
ISV	Investeringsfonds stedelijke vernieuwing
JGZ	Jeugd GezondheidsZorg
RWM	Reinigingsdienst Westelijke Mijnstreek
SHG	Stadhuis Geleen
SPUK	Specifieke uitkering stimulering sport
SSC-zl	Shared Service Center Zuid-Limburg
SVn	Stimuleringsbank Volkshuisvesting
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Wmo	Wet maatschappelijke ondersteuning 2015
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
Wwc	Woonwagencentrum
ZRS	Zitterd ReviSited
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
RVP	Rijksvaccinatie Programma
Wpg	Wet publieke gezondheid
WoZoCo	Woon-Zorg Complex