

## Voorstel aan Gemeenteraad

Registratienummer: 2859285

Onderwerp  
2<sup>de</sup> rapportage 2022

### Voorstel / Beslispunten

In te stemmen met de 2<sup>de</sup> rapportage 2022 en in het bijzonder met:

1. De aanpassingen van de budgetten zoals opgenomen in hoofdstuk 2 'Ontwikkelingen per programma' respectievelijk de bijlage administratieve wijzigingen en in het bijzonder met de mutaties in de reserves.
2. De nadelige corona-bijstellingen in 2022 van per saldo € 0,26 mln. te dekken uit de reservering coronamiddelen.
3. De dekking van de tekorten in deze rapportage van: € 4,56 mln. in 2022; € 1,27 mln. in 2023; € 1,31 mln. in 2024 en € 0,34 mln. in 2025 - passend binnen de begrotingskaders - te betrekken in de uitwerking van de actualisatie van het financieel perspectief in de begroting 2023.
4. Het beschikbaar stellen van een (aanvullend) krediet voor:
  - a. Hybride werken van € 0,61 mln. en de kapitaallasten te dekken binnen het programma 0 Bestuur en ondersteuning;
  - b. Machines wijkbeheer van € 0,22 mln. en de kapitaallasten te dekken binnen het programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat;
  - c. Toegangsweg Kasteelpark Born van € 0,50 mln. en de kapitaallasten te dekken ten laste van de algemene middelen.
  - d. Linksaf strook Spaubeeklaan bij Glana Zuyderland van € 0,14 mln. en te dekken uit de gereserveerde middelen voor de mobiliteitsaanpak binnen het programma 2 Verkeer vervoer en waterstaat;
  - e. Sport algemeen van € 0,90 mln. en de kapitaallasten te dekken binnen het programma 5 Sport, cultuur en recreatie;
  - f. Het bezoekerscentrum Glanerbrook van € 0,25 mln. en de kapitaallasten te dekken binnen het programma 5 Sport, cultuur en recreatie;

Burgemeester mr. Hans (J.Th.C.M.) Verheijen Burgemeester van Sittard-Geleen	Gemeentesecretaris J.A.M. Heesen
---	-------------------------------------

- g. Voorbereidingskosten huisvesting Vidar van € 0,20 mln. en de kapitaallasten te dekken binnen het programma 6 Sociaal domein;
  - h. Aankoopkosten percelen huisvesting Vidar van € 2,10 mln. en de kapitaallasten te dekken binnen het programma Sociaal domein;
  - i. Verbouwing Odasingel 90 van € 0,23 mln. en de kapitaallasten te dekken ten laste van de algemene middelen.
5. Aanleg voorziening parkeerverordening benodigd voor de verwerking ontvangsten verordening parkeernormensystematiek en aanleg voorziening compensatie woningbouw benodigd voor de administratieve verwerking ontvangsten compensatieregeling kleine woningbouwinitiatieven.

### Samenvatting / openbare besluitenlijst

In de 2<sup>e</sup> rapportage 2022 hebben wij het begrotingsbeeld bijgesteld. Zoals wij in de 1<sup>ste</sup> rapportage 2022 al meldden, wordt onze financiële positie beïnvloed door een aantal autonome ontwikkelingen en risico's, die op onderdelen nog onzeker zijn. Het gaat dan bijvoorbeeld over de gevolgen van het kabinetsbeleid, de prijsstijgingen, krapte op de arbeidsmarkt, renteontwikkelingen en de Oekraïne-crisis. In deze rapportage hebben wij hier op onderdelen al op geanticipeerd. Bijvoorbeeld door het effect van de gestegen energietarieven nu in de begroting te verwerken. Daarnaast is het begrotingsbeeld bijgesteld voor een aantal andere autonome ontwikkelingen en beleidskeuzes, waaronder de aanpassing van de budgetten voor de Jeugdzorg. De coronaeffecten hebben wij afzonderlijk in beeld gebracht. Het saldo van de aanpassingen is € 0,26 mln. nadelig. We dekken dit nadelig saldo uit de reservering coronamiddelen, zodat corona geen effect heeft op ons begrotingssaldo.

Na verwerking van de begrotingsaanpassingen in deze rapportage is er sprake van een tekort van € 4,56 mln. in 2022. De tekorten in de volgende jaarschijven bedragen: € 1,27 mln. in 2023; € 1,31 mln. in 2024; respectievelijk € 0,34 mln. in 2025. Conform onze begrotingskaders moeten we binnen de bestaande begroting zoeken naar een oplossing voor deze structurele tekorten. Wij stellen voor bovenstaande tekorten te betrekken in de voorbereiding van de begroting 2023. Voor de oplossing van het tekort in 2022 kijken we naar incidentele maatregelen, waarbij de inzet van het overschot uit de jaarrekening 2021, het surplus uit de algemene reserve en de accresontwikkeling uit de meicirculaire dekkingsrichtingen kunnen zijn. De structurele tekorten ingaande 2023 nemen we in de begrotingsvoorbereiding mee in de actualisatie van het financieel perspectief.

Tot slot worden een aantal investeringskredieten beschikbaar gesteld op het gebied van hybride werken, machines wijkbeheer, mobiliteit/ verkeersmaatregelen, sport, gemeenschapsaccommodatie en huisvesting Vidar.

## Toelichting voorstel

### Scope 2<sup>de</sup> rapportage 2022

De basis voor onze P&C-producten is vastgelegd in het raadsbesluit 'P&C-cyclus 2022', van 27 januari 2022. In dit besluit is de inrichting en de planning van de rapportages op hoofdlijnen uitgewerkt. Voor de 2<sup>de</sup> rapportage zijn in dit voorstel de volgende aandachtspunten benoemd:

#### *Focus 2de rapportage*

<i>Rapportage</i>	<i>Focus</i>
2 <sup>de</sup> rapportage	<b>Focus op financiën</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Financiële rapportage (begrotingsbijstellingen)</li> <li>• Actualisatie programmabladen (ontwikkelingen en risico's)</li> </ul>

Passend binnen onze begrotingskaders hebben wij in deze rapportage het begrotingsbeeld bijgesteld. Hierbij monitoren wij de gevolgen van de corona- en Oekraïne-crisis op onze begroting en stellen wij waar nodig het begrotingsbeeld bij. Voor zover van toepassing geven wij per programma de invloed van deze crises op de uitvoering van het programma aan.

### Voorstellen 1 tot en met 3 - Actualisatie financieel perspectief

#### *Financiële ontwikkelingen*

In de 1<sup>ste</sup> rapportage 2022 hebben wij de mogelijke invloed van een aantal autonome ontwikkelingen en risico's op onze financiële positie geschetst. Het gaat onder andere over de gevolgen van het kabinetsbeleid, waarbij wij in afwachting zijn van de meicirculaire. De effecten uit deze circulaire nemen wij mee in de begrotingsvoorbereiding

Naast de doorwerking van het regeerakkoord, wordt de ontwikkeling van de gemeentefinanciën ook beïnvloed door de prijsstijgingen, krapte op de arbeidsmarkt, renteontwikkelingen, de Oekraïne-crisis. In deze rapportage hebben wij hier op onderdelen al op geanticipeerd. Bijvoorbeeld door het effect van de gestegen energietarieven (eigen panden en sport- en zwemaccommodatie Glanerbrook) nu in de begroting te verwerken. Een integrale analyse van de invloed van de renteontwikkelingen en prijsstijgingen op ons projectportfolio en reguliere begroting maakt nadrukkelijk onderdeel uit van de begrotingsvoorbereiding. Het effect op de lopende jaarschijf 2022 nemen we hierin mee. Wij merken hierbij op dat we recentelijk hebben geanticipeerd op het risico van oplopende rentetarieven door het afsluiten van een aantal langlopende leningen met uitgestelde storting af te sluiten waarbij de stortingsmomenten aansluiten bij de huidige verwachtingen van de inkomende en uitgaande geldstromen van die grote projecten.

Daarnaast worden in deze rapportages een aantal autonome ontwikkelingen en risico's gerapporteerd waarvan het structureel karakter nog niet duidelijk is en/ of niet financieel te kwantificeren. Bijvoorbeeld de ontwikkeling ten aanzien van de budgetten voor jeugdzorg en arbeidsmarkt (Buig).

Het geheel van onzekerheden rondom de financiële gevolgen van het Rijksbeleid en de structurele effecten van de autonome ontwikkelingen en risico's zal van invloed zijn op de begrotingsvoorbereiding. Duidelijk is dat onze financiële positie onder druk komt te staan.

Uitgangspunt in ons financieel beleid is onverminderd vast te houden aan het aanbieden van een structureel sluitende begroting, waarin we aan de hand van de begrotingskaders:

- de effecten van het rijksbeleid, op basis van de meicirculaire, en autonome ontwikkelingen in de budgetten verwerken;
- risico's die we nog niet kunnen kwantificeren, meenemen in ons risicoprofiel en afdekken in de algemene reserve risicobeheersing;
- scenario's uitwerken, waardoor er keuzemogelijkheden zijn om een structureel sluitende begroting te kunnen realiseren.

### *Bijstelling begrotingsbeeld*

In de 2<sup>de</sup> rapportage 2022 is het begrotingsbeeld bijgesteld. Deze bijstellingen zijn met name het gevolg van autonome ontwikkelingen, waaronder de verwerking van een aantal corona-effecten. Daarnaast wordt voorgesteld een aantal beleidskeuzes ten laste van het begrotingssaldo te verwerken. In onderstaande tabel zijn de begrotingsaanpassingen die van invloed zijn op het begrotingssaldo samengevat.

<i>bedragen x €1.000</i>	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<b>resultaat 2<sup>de</sup> rapportage 2022</b>				
autonome ontwikkelingen	-1.871	-1.168	-1.157	-188
beleidskeuzes	-2.633	-61	-111	-110
coronagevolgen	-	-	-	-
kleine verschillen	-53	-38	-39	-39
<b>resultaat 2<sup>de</sup> rapportage 2022</b>	<b>-4.557</b>	<b>-1.267</b>	<b>-1.307</b>	<b>-337</b>

Het totaal aan bijstellingen in deze rapportage bedraagt in 2022 € 4,56 mln. nadelig. Deze rapportage kent een structurele nadelige doorwerking. Dit resulteert in tekorten van € 1,27 mln. in 2023; € 1,31 mln. in 2024; respectievelijk € 0,34 mln. in 2025.

### *Analyse op hoofdlijnen*

Het aantal bijstellingen in de rapportage met invloed op het begrotingssaldo is beperkt. Het resultaat van deze rapportage wordt in belangrijke mate bepaald door de bijstelling van de budgetten voor de jeugdzorg in 2022 met circa € 2,52 mln. Daarnaast leidt de stijging van de energietarieven tot een bijstelling van de begroting. De stijging van de energiekosten bij sport- en zwemvoorziening Glanerbrook bedraagt in de jaarschijven 2022 tot en met 2024 jaarlijks € 0,95 mln. De gestegen energietarieven hebben op basis van ons verbruik een nadelig effect op de begroting van € 0,9 mln. in 2022. Het saldo van de overige autonome ontwikkelingen en beleidskeuzes is in 2022 ongeveer € 0,2 mln. nadelig. Met ingang van 2023 is dit saldo jaarlijks afgerond € 0,3 mln. nadelig.

Daarnaast zijn in deze rapportage een aantal bijstellingen verwerkt die het gevolg zijn van de corona-pandemie. Het saldo van de aanpassingen is € 0,26 mln. nadelig. We dekken dit nadelig saldo uit de reservering coronamiddelen, zodat corona geen effect heeft op ons begrotingssaldo. Voor een toelichting op de bijstellingen verwijzen naar de actualisatie financieel perspectief (hoofdstuk 1) uit de 2<sup>de</sup> rapportage 2022.

### Resultaatbestemming

bedragen x €1.000	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<b>Begrotingssaldi tot en met 2<sup>de</sup> rapportage 2022</b>				
Begrotingssaldi t/m 4 <sup>de</sup> rapportage 2021	-	-	-	-
Resultaat de 2 <sup>de</sup> rapportage 2022	-4.557	-1.267	-1.307	-337
<b>Begrotingssaldi tot en met 2<sup>de</sup> rapportage 2022</b>	<b>-4.557</b>	<b>-1.267</b>	<b>-1.307</b>	<b>-337</b>

Na verwerking van de begrotingsaanpassingen in deze rapportage is er sprake van een tekort van € 4,56 mln. in 2022. De tekorten in de volgende jaarschijven bedragen: € 1,27 mln. in 2023; € 1,31 mln. in 2024; respectievelijk € 0,34 mln. in 2025. Conform onze begrotingskaders moeten we binnen de bestaande begroting zoeken naar een oplossing voor deze structurele tekorten. Wij stellen voor bovenstaande tekorten te betrekken in de voorbereiding van de begroting 2023. Voor de oplossing van het tekort in 2022 kijken we naar incidentele maatregelen, waarbij de inzet van het overschot uit de jaarrekening 2021, de accresontwikkeling uit de meicirculaire en als laatste het surplus uit de algemene reserve dekkingsrichtingen kunnen zijn.

De structurele tekorten ingaande 2023 nemen we in de begrotingsvoorbereiding mee in de actualisatie van het financieel perspectief. In dit perspectief worden ook de effecten uit de meicirculaire betrokken. Waarbij we ervan uitgaan dat dit duidelijkheid geeft over de accresontwikkeling, de herverdeling van het gemeentefonds, de opschalingskorting en de extra middelen voor Jeugd. Voor eventuele structurele tekorten bereiden we structurele dekkingsmaatregelen voor. Zoals eerder in dit hoofdstuk beschreven, bereiden we een aantal scenario's voor, zodat er keuzemogelijkheden zijn om een structureel sluitende begroting te realiseren. Scenario's kunnen betrekking hebben op ons projectportfolio, nieuw beleid en de betaalbaarheid van de gemeente.

#### Voorstel 4 - Investeringskredieten

In de 2<sup>de</sup> rapportage 2022 stellen we voor de volgende kredieten beschikbaar te stellen:

Investering	programma	Dekking kapitaallasten	bedrag
			bedragen x € 1.000
<b>Investeringskredieten</b>			
Hybride werken	0. Bestuur en ondersteuning	Binnen het programma	613
Machines wijkbeheer	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Binnen het programma	215
Toegangsweg kasteelpark Born	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Algemene middelen	50
Linksaf strook Spaubeeklaan	2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Binnen het programma	136
Sport algemeen	5. Sport, cultuur en recreatie	Binnen het programma	904
Bezoekerscentrum Glanerbrook	5. Sport, cultuur en recreatie	Binnen het programma	250
Vorbereidingskosten huisvesting Vidar	6. Sociaal domein	Binnen het programma	200
Aankoop percelen huisvesting Vidar	6. Sociaal domein	Binnen het programma	2.100
Verbouwing Odasingel 90	6. Sociaal domein	Algemene middelen	227
<b>Totaal investeringskredieten</b>			<b>4.695</b>

Voorgesteld wordt investeringskredieten beschikbaar te stellen voor een totaalbedrag van € 4,70 mln. In de tabel is aangegeven op welke wijze de met de investeringen verband houdende kapitaallasten zijn gedekt.

Voor de aanvullende kredieten toegangsweg kasteelpark Born ad € 0,05 mln. en gemeenschapsaccommodatie Odasingel 90 ad € 0,23 mln. zijn binnen de reguliere begroting geen dekkingsmiddelen beschikbaar, zodat de kapitaallasten ten laste van de algemene middelen komen. De kapitaallasten van de overige investeringskredieten worden - passend binnen de begrotingskaders – binnen het betreffende programma opgevangen. Voor een nadere toelichting per voorstel verwijzen wij naar de betreffende programmabladen in de 2<sup>de</sup> rapportage 2022.

#### Voorstel 5 – instellen voorzieningen

In deze rapportage stellen wij voor een tweetal voorzieningen aan te leggen:

- Een voorziening parkeerverordening benodigd voor de verwerking van ontvangsten in het kader van de verordening parkeernormensystematiek;
- Een voorziening compensatie woningbouw benodigd voor de verwerking van ontvangsten uit de compensatieregeling kleine woningbouwinitiatieven.

De wettelijke verslaggevingsvoorschriften (BBV) schrijven voor dat ontvangsten van derden voor een specifiek doel in een voorziening gestort moeten worden. Aanwending van bedragen uit deze voorzieningen vinden alleen plaats voor dit specifieke doel.

## Financiën

De financiële consequenties zijn uitgewerkt in de 2<sup>de</sup> rapportage 2022 en voor zover nodig vertaald in de besluitvorming.

## Duurzaamheid

Duurzaamheid heeft in de p&c-cyclus met name een relatie met opgave 7 'Financiën duurzaam op orde' uit het coalitieakkoord Samen Duurzaam. Deze opgave heeft betrekking op het realiseren van een sluitende begroting en meerjarenraming en het borgen van structureel begrotingsevenwicht. Wij betrekken de tekorten uit deze rapportage in de begrotingsvoorbereiding, met name in de actualisatie van het financieel perspectief. Wij bereiden aan de hand van scenario's keuzemogelijkheden voor, waarmee we, passend binnen onze begrotingskaders, onze financiën duurzaam op orde kunnen houden. Verder zijn er geen fysieke maatregelen met betrekking tot duurzaamheid van toepassing op dit raadsvoorstel.

## Inclusie

De 2<sup>de</sup> rapportage 2022 gaat het niet over bereikbaarheid, bruikbaarheid en toegankelijkheid van gebouwen en diensten. Voor zover het betrekking heeft op begrijpelijkheid streven wij er naar de financiële tabellen en teksten in de rapportage zo eenvoudig mogelijk en consistent te presenteren.

## Planning

De raadsbehandeling vindt als volgt plaats:

Op 9 juni aanstaande wordt de 2<sup>de</sup> rapportage 2022 via het dagbericht aan de gemeenteraad aangeboden. Aanvullend wordt deze rapportage aan de hand van een ambtelijke presentatie toegelicht. Deze toelichting vindt plaats in de vorm van een videopresentatie die op 9 juni vanaf 17.00 online is te benaderen.

Het stellen van technische vragen vindt plaats via een schriftelijke vragenronde. Voor het indienen en beantwoorden van technische vragen stellen wij de volgende planning voor:

- Dinsdag 21 juni (10.00 uur): uiterste datum indienen gebundelde vragen door raadsfracties;
- Vrijdag 24 juni (17.00 uur): aanbieder beantwoording via de griffie aan de gemeenteraad.

De antwoorden zijn dan beschikbaar voor de 1<sup>ste</sup> raadsronde van 30 juni.

Zowel de ambtelijke toelichting, technisch vragenronde als de raadsbehandeling - in de raadsrondes en raadsvergadering - vindt gecombineerd plaats voor de jaarstukken 2021 en de 2<sup>de</sup> rapportage 2022.

Datum	Wie	Omschrijving
9 juni	Financiën	Aanbieder 2 <sup>de</sup> rapportage 2022 aan de raad / ambtelijke toelichting
21 juni	Raadsfracties	Uiterste datum indiening technische vragen, gebundeld per raadsfractie
30 juni	Raad	Raadsronde - beeldvormend
7 juli	Raad	Raadsronde - oordeelsvormend
12 en 13 juli	Raad	Raadsvergadering vaststelling Jaarstukken 2021

## Bijlagen

- 1<sup>ste</sup> rapportage 2022
- Concept raadsbesluit 1<sup>ste</sup> rapportage 2022

Voorstel aan <b>Gemeenteraad</b>	
Steller : Gerrie Bruijn, de Telefoon : 06 526 91 566 E-mail : gerrie.debruijn@sittard-geleen.nl Cluster: Dienstverlening  Portefeuillehouder: J.G.L.M. Buhler	Reg. nummer : 2859285  Reg. datum : 03 juni 2022 Reg.nummer(s) bijlagen : --