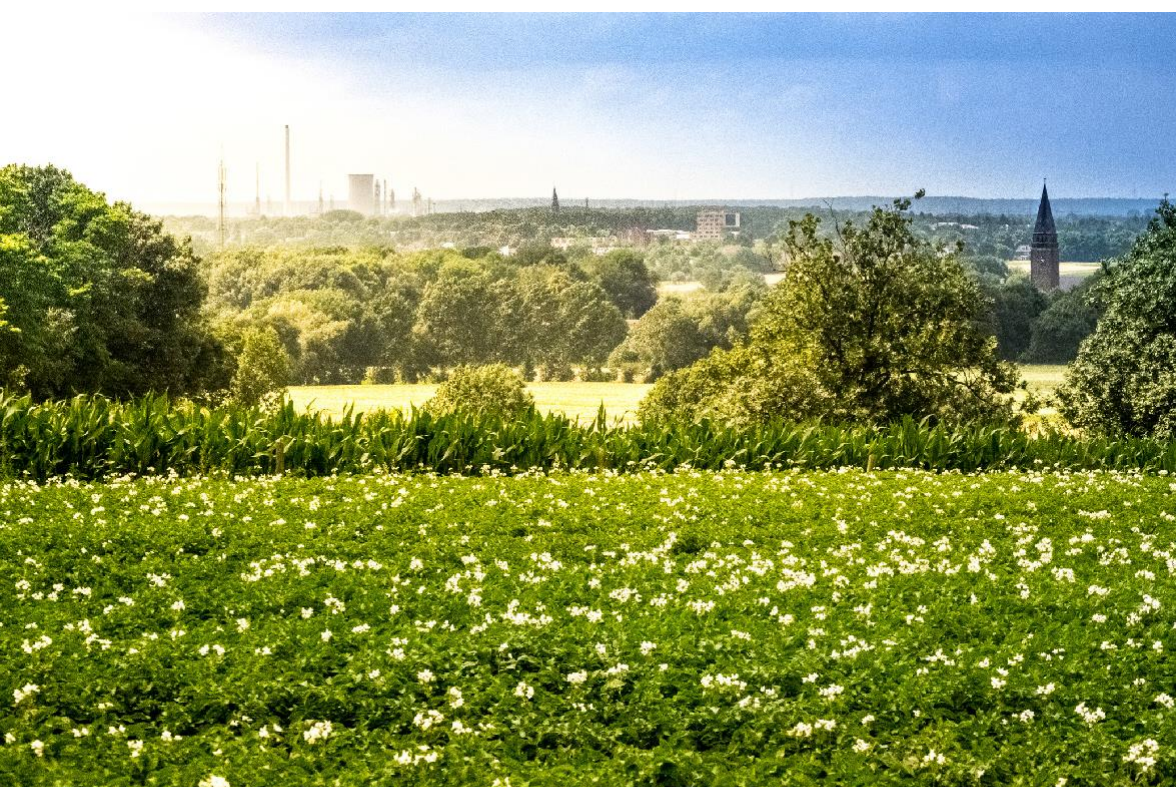


JAARSTUKKEN 2021



JAARSTUKKEN 2021

Datum: 07-06-2022

Colofon
Jaarstukken 2021

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

Inlichtingen
Tel: 14 046

INHOUDSOPGAVE	3
VOORWOORD	4
CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT	5
1. INLEIDING	6
2. JAARVERSLAG	16
2.1 PROGRAMMAVERANTWOORDING	18
2.1.1 PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	18
2.1.2 PROGRAMMA 1 VEILIGHEID	25
2.1.3 PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	33
2.1.4 PROGRAMMA 3 ECONOMIE	38
2.1.5 PROGRAMMA 4 ONDERWIJS	45
2.1.6 PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	47
2.1.7 PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN	52
2.1.8 PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	63
2.1.9 PROGRAMMA 8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING	67
2.1.10 OVERZICHT ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	76
2.1.11 OVERZICHT OVERHEAD	78
2.1.12 BEDRAG HEFFING VENNOOTSCHAPSBELASTING	79
2.1.13 ONVOORZIEN	79
2.2 PARAGRAFEN	80
2.2.1 LOKALE HEFFINGEN	80
2.2.2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING	94
2.2.3 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN	109
2.2.4 FINANCIERING	116
2.2.5 BEDRIJFSVOERING	122
2.2.6 VERBONDEN PARTIJEN	128
2.2.7 GRONDBELEID	142
2.2.8 CORONA	148
3. JAARREKENING	151
3.1 BALANS	151
3.2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING OVER HET BEGROTINGSJAAR	154
3.3 TOELICHTINGEN	155
3.3.1 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	155
3.3.2 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021	159
3.3.3 TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN	171
3.3.4 ANALYSE BEGROTINGSAFWIJKINGEN EN RECHTMATIGHEID	173
3.3.5 INCIDENTELE BATEN EN LASTEN JAARREKENING 2021	175
3.3.6 STRUCTURELE MUTATIES RESERVES JAARREKENING 2021	189
3.4 RESERVES EN VOORZIENINGEN	191
3.5 SPECIFICATIE GEWAARBORGDE GELDLENINGEN	217
3.6 SISA BIJLAGE JAARREKENING 2021	218
3.7 BIJLAGE TAAKVELDEN	234
4. BIJLAGEN	272
4.1 COLLEGEVERKLARING ENSIA (2021)	272
4.2 PORTEFEUILLEVERDELING	273
4.3 BEGRIPPENLIJST	274

VOORWOORD

Aan de raad,

Hierbij ontvangt u ter vaststelling de jaarstukken 2021, 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 2021. Deze vormen de afsluiting van de planning en control-cyclus 2021 (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 2021 verschijnen zowel als gedrukt boekwerk als digitaal. Daarnaast wordt aan de raad een jaarrekening op hoofdlijnen beschikbaar gesteld bestaande uit een bestuurssamenvatting, 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 programmaplatten is de raad meer inzicht te verschaffen in het programma.

De digitale versie Jaarstukken 2021 staat op de website www.sittard-geleen.nl.

De gemeenteraad stelt de Jaarstukken 2021 vast in de raadsvergadering van 13 juli 2022.

Sittard-Geleen, 13 juli 2022

Burgemeesters en Wethouders van Sittard-Geleen

CONTROLE VERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wordt separaat verstrekt.

1. INLEIDING

1.1 INLEIDING EN LEESWIJZER

Met de jaarstukken 2021 ronden wij de P&C-cyclus 2021 af. In deze jaarstukken leggen wij verantwoording af over het in 2021 gevoerde beleid. Wij kijken hierbij terug op onze voornemens, inclusief de inzet van de bijbehorende budgetten uit de begroting 2021. Overeenkomstig de indeling van de begroting doen wij dit aan de hand van de programmastructuur die overeenkomt met de landelijke indeling van taakvelden.

De indeling van onze jaarstukken 2021 stemt overeen met de wettelijk voorgeschreven indeling. Naast het jaarverslag, bestaande uit de programmaverantwoording en de verplichte paragrafen, betreft dit de jaarrekening en een aantal verplichte bijlagen. Naast deze jaarstukken vatten wij de belangrijkste inhoudelijke en financiële resultaten samen in een afzonderlijk document, de jaarrekening 2021 op hoofdlijnen.

In hoofdstuk 1 lichten wij het jaarrekeningresultaat 2021 op hoofdlijnen toe. Hoofdstuk 2 'Jaarverslag' bestaat uit de programmaverantwoording en de – verplichte - paragrafen. In de programmaverantwoording kijken wij per programma terug op de bereikte resultaten en de hiervoor ingezette middelen. Wij volgen hiervoor net als in de begroting 2021 de systematiek van '7W-vragen'. Tot slot geven wij in de programmaverantwoording een toelichting op de algemene dekkingsmiddelen en de overhead.

In de verplichte 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. Hieraan hebben wij, net als vorig jaar, vanwege de betekenis van corona op onze begroting een paragraaf corona aan toegevoegd.

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 en de realisatie toe. Verder hebben wij in dit hoofdstuk de analyse op de begrotingsrechtmatigheid en de incidentele baten en lasten opgenomen. De accountantsverklaring heeft met name betrekking op dit onderdeel uit de jaarstukken. Tot slot geven wij de volgende onderwerpen een plek in de jaarstukken: SISA-verklaring¹, ENSIA-verklaring², portefeuilleverdeling college en een begrippenlijst.

Ook het jaar 2021 heeft nog steeds voor een belangrijk deel in het teken gestaan van de coronacrisis, inclusief de effecten daarvan op onze bedrijfsvoering en begroting. De effecten op de begroting komen versnipperd terug op de programma's in onze programmaverantwoording. Deze wereldwijde pandemie raakt immers veel gemeentelijke beleidsterreinen. In dit hoofdstuk hebben wij een centrale analyse opgenomen van de betekenis van corona voor ons jaarrekeningresultaat. Ook in 2022 zijn nog corona-effecten te verwachten die invloed hebben op de uitvoering van onze begroting. Hetzelfde geldt voor de Oekraïne-crisis. De gevolgen van deze crisis bestempelen wij voor de jaarrekening 2021 als een gebeurtenis na balans. Deze crisis heeft immers geen impact op de feitelijke cijfers per balansdatum. Via onze tussentijdse rapportages monitoren wij in 2022 de gevolgen van de corona- en Oekraïne-crisis op onze begroting en stellen wij waar nodig het begrotingsbeeld bij.

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.

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 paragraaf 2.1 Programmaverantwoording gaan 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 2021

In deze paragraaf vatten wij de financiële resultaten over het jaar 2021 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

	Primitieve begroting 2021 a)	Actuele begroting 2021 b)	Rekening 2021 c)	Resultaat 2021 (c - b)
<i>bedragen x € 1.000</i>				
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	187.622	196.169	198.938	2.770
1 VEILIGHEID	-12.928	-13.433	-13.331	102
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-19.101	-20.320	-19.616	705
3 ECONOMIE	-4.856	-5.651	-5.204	447
4 ONDERWIJS	-8.411	-8.534	-8.362	172
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-27.846	-28.902	-28.961	-58
6 SOCIAAL DOMEIN	-111.927	-112.778	-112.884	-106
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	1.532	812	663	-149
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-4.085	-7.364	-6.124	1.240
	0	0	5.119	5.119

Leeswijzer tabel

In de primitieve begroting (kolom a) zijn de bedragen uit de oorspronkelijke begroting, conform raadsbesluit van 12 november 2020, opgenomen. De actuele begroting (kolom b) geeft de bedragen tot en met de 4^{de} rapportage 2021 weer. In deze rapportage hebben wij het begrotingsbeeld voor het laatst bijgesteld. De daadwerkelijke realisatiecijfers per programma hebben wij in de kolom rekening (kolom c) opgenomen. Het resultaat per programma blijkt tenslotte 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. Dit komt doordat binnen dit programma de uitkeringen uit het gemeentefonds en de belastingopbrengsten worden verantwoord. De saldi van de overige programma's zijn, met uitzondering van programma 7, negatief. Binnen deze programma's worden afgezien van eventuele specifieke inkomsten de lasten verantwoord om het betreffende programma uit te kunnen voeren.

Toelichting tabel

Uit de tabel blijkt dat wij zowel voor als na wijziging een sluitende begroting hadden. Deze sluitende begroting is het gevolg van de toepassing van de begrotingskaders in onze begroting en tussentijdse rapportages.

Hierbij hebben we het incidentele tekort in de 3^{de} rapportage 2021 en de overschotten in de 1^{ste}, 2^{de} en 4^{de} rapportage 2021 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 € 5,1 mln. voordelig. Omdat wij een sluitende begroting hadden, bedraagt het resultaat van de jaarrekening eveneens € 5,1 mln. voordelig.

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 2021 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 restrisiko³ 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 corona op onze budgetten te compenseren uit de ontvangen Rijkscompensatie via de steunpakketten en reservering van onderuitputting van activiteiten die door corona niet zijn doorgegaan.

In de beoordeling van de begroting 2021 heeft de provinciaal toezichthouder geconstateerd dat wij aan de voorwaarden voldoen om voor repressief begrotingstoezicht in aanmerking te komen. Hiermee werd de conclusie uit het Financieel Verdiepingsonderzoek, dat eind 2020 is uitgevoerd, bevestigd. Zowel uit dit onderzoek als de beoordeling van onze begroting blijkt dat onze financiële positie en functie voldoende basis biedt voor meerjarig repressief toezicht.

Begroting 2021

In de begroting 2020 hebben we het fundament gelegd voor het duurzaam op orde brengen van onze financiën. In de begroting 2021 hebben deze lijn doorgetrokken. We hebben een begroting aangeboden met:

- voordelige begrotingssaldi in alle jaarschijven;
- borging van het structureel en reëel begrotingsevenwicht;
- versterking van de algemene reserve en het weerstandsvermogen; inclusief incidentele middelen voor de afdekking van het risicoprofiel corona;
- een investeringsprogramma voor nieuwe investeringen van ruim € 75 mln., en een investeringsprogramma voor IBOR-vervangingen van ruim € 45 mln.;
- een exploitatieprogramma van jaarlijks ca € 3 mln.;

³ Restrisico = 1% van het begrotingstotaal

Na jaren van bezuinigingen konden we door het op orde hebben van onze financiën weer vooruit kijken. We hebben het investerings- en exploitatieprogramma ingezet om:

- De impact van een aantal ombuigingen uit de programmabegroting 2019 op ons voorzieningenniveau te repareren. Hierbij hebben wij tevens invulling gegeven aan een aantal door de raad vastgestelde moties (onder andere verhogen beheerniveau IBOR, parkeertarieven, mantelzorgcompliment);
- Invulling te geven aan accenten uit het addendum / coalitieakkoord, waaronder het invulling geven aan de schaats- en zwemvoorziening Glanerbrook en het realiseren van de unilocatie Grevenbicht-Obbicht,
- Uitvoering te geven aan de afspraken uit het Bestuurlijk Afsprakenkader en de Toekomstvisie 2030.

Rapportages

Na de vaststelling van de begroting 2021 hebben wij in 4 tussentijdse rapportages het begrotingsbeeld bijgesteld. Net als in 2020 hebben wij naast verwerking van autonome ontwikkelingen en beleidskeuzes met betrekking tot de reguliere bedrijfsvoering het begrotingsbeeld telkens aangepast voor de gevolgen van corona. In onderstaande tabel hebben wij de begrotingsaanpassingen groter dan € 0,25 mln. op een rij gezet.

Tabel – begrotingsaanpassingen

Onderwerpen	1 ^{ste} rapportage	2 ^{de} rapportage	3 ^{de} rapportage	4 ^{de} rapportage
<i>Bedragen x € 1.000</i>				
Begrotingsaanpassingen tussentijdse rapportages				
Corona				
Rijkscompensatie in de vorm van steunpakketten	2.793	1.538		1.644
Corona effecten (parkeerexploitatie, reclame- en precariobelasting, markten, verkiezingen, gemeenschapsaccommodaties, culturele infrastructuur	-2.214	-437	-1.510	172
Verrekening corona effecten met reservering coronamiddelen	-579	-1.101	1.510	-1.816
Saldo Corona	-	-	-	-
Autonome ontwikkelingen				
Afbouw subsidie Artamuse	287			
Onderuitputting kapitaallasten		411		
Meicirculaire			403	
Beëindiging project Zuidelijke Spoor aansluiting Chemelot			-1.483	
Volumeontwikkeling Jeugd			-2.790	
Extra incidentele middelen Jeugd			2.682	
Volumeontwikkeling Wmo			-770	
BUIG/ Participatiewet				2.736
Debiteuren Vidar				-342
Saldo autonome ontwikkelingen	287	411	-1.958	2.394
Saldo afwijkingen < € 250.000	-106	-352	-226	-446
Saldo begrotingsaanpassingen	181	59	-2.184	1.949

Toelichting tabel

Uit bovenstaande samenvatting blijkt dat de begrotingsaanpassingen voornamelijk betrekking hebben op de effecten door corona, inclusief de ontvangen Rijkscompensatie via de steunpakketten. De saldi van de coronabijstellingen hebben wij telkens met de reservering coronamiddelen verrekend, zodat de resterende bedragen aan Rijkscompensatie beschikbaar blijven om toekomstige gevolgen van corona op onze begroting op te vangen. Door de coronagevolgen op deze wijze te verwerken, heeft corona geen invloed op ons begrotingssaldo.

De grotere autonome ontwikkelingen hebben betrekking op de bijstelling van budgetten in het sociaal domein (Wmo, Jeugdzorg en Participatiewet) en de afwaardering door de beëindiging van het project Zuidelijke Spoor aansluiting. De bijstellingen van het begrotingsbeeld door corona 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. Passend binnen onze begrotingskaders hebben wij de voordelen uit de 1^{ste}, 2^{de} en 4^{de} rapportage toegevoegd aan de algemene reserve. Het incidentele tekort uit de 3^{de} rapportage hebben afgedekt uit de algemene reserve.

JAARREKENINGRESULTAAT 2021

Uit de tabel 'Samenvatting programmaverantwoording' blijkt dat het jaarrekeningresultaat € 5,1 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 corona.

Tabel: jaarrekeningresultaat

bedragen x € 1.000	Specificatie resultaat		
	regulier	corona	totaal
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	1.350	1.420	2.770
1 VEILIGHEID	13	89	102
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-130	834	705
3 ECONOMIE	397	51	447
4 ONDERWIJS	172	-	172
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-82	24	-58
6 SOCIAAL DOMEIN	101	-207	-106
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	103	-252	-149
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	1.240	-	1.240
Totalen jaarrekeningresultaat	3.160	1.959	5.119

Toelichting tabel jaarrekeningresultaat

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het resultaat uit de reguliere bedrijfsvoering € 3,16 mln. voordelig is. Het resultaat als gevolg van corona bedraagt € 1,96 mln. voordelig. In onderstaande tabellen hebben wij de resultaten uit de reguliere bedrijfsvoering respectievelijk corona op hoofdlijnen naar oorzaken geanalyseerd. Voor een gedetailleerde verschillenanalyse verwijzen wij naar paragraaf 3.7 'Bijlage taakvelden'. In deze paragraaf wordt het resultaat per programma in detail geanalyseerd en toegelicht.

Tabel resultaat corona

Pro-gramma		Bedragen x € 1.000	V-voordeel N-nadeel
RESULTAAT CORONA			
0	Lagere uitgaven representatie bestuur door annulering representatieve bijeenkomsten	96	V
0	Lagere uitgaven facilitaire budgetten door beperkt gebruik gemeentelijke kantoren	160	V
0	6de steunpakket van het Rijk, ontvangen via de decembercirculaire	1.904	V
0, 2	Parkeerexploitatie minder nadelig dan aangenomen via bijstelling tussenrapportages	124	V
3	Lagere uitgaven door het niet doorgaan van een aantal evenementen/ volksfeesten	51	V
1	Lagere uitgaven openbare orde en veiligheid bij betaald voetbal, evenementen en buurtpreventie	89	V
6	Uitgaven voor coronacompensatie gemeenschapsaccommodaties	-197	N
7	Hogere uitgaven inzameling en verwerking afval door hoger aanbod	-252	N
0	Ondersteuning van het lokaal MKB via waardebonnen aan het personeel	-60	N
0,5,6	Diverse kleinere posten (< 30.000); BsGW, subsidiëring Topsport en gebruikt TONK	44	V
	Totaal resultaat corona	1.959	V

Toelichting tabel resultaat corona

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het saldo van de resultaten door corona € 1,96 mln. voordelig is. Dit voordeel komt voornamelijk door het 6^{de} steunpakket aan Rijkscompensatie voor een bedrag van € 1,9 mln. Dit bedrag hebben we als onderdeel van de decembercirculaire ontvangen. Daarnaast hebben wij de coronaeffecten op de uitvoering van onze programma's in beeld gebracht. Dit betreft onderuitputting vanwege het niet doorgaan van een aantal activiteiten/ evenementen. Corona(compensatie) op het gebied van afval en gemeenschapsaccommodaties heeft een nadelig effect.

Wij merken op dat wij een aantal effecten als gevolg van corona al in onze tussentijdse rapportages hebben verwerkt. Dit hebben wij eerder in dit hoofdstuk bij het onderdeel 'rapportages' toegelicht. Voor een uitgebreide toelichting op de betekenis van corona op onze jaarrekening verwijzen wij naar paragraaf 2.2.8. Overigens stellen wij als onderdeel van de resultaatbestemming voor het resultaat op corona beschikbaar te houden om toekomstige coronaeffecten op onze begroting 2022 e.v. op te vangen. Door deze wijze van verwerking, waarbij het resultaat op corona wordt verrekend met de gereserveerde coronamiddelen, heeft corona per saldo geen invloed op jaarrekeningresultaat, respectievelijk ons begrotingssaldo.

Tabel resultaat reguliere bedrijfsvoering

Pro-gramma	Posten > € 100.000	Bedragen x € 1.000	V-voordeel N-nadeel
RESULTAAT REGULIERE BEDRIJFSVOERING			
0	Voordeel op belastingen door hogere WOZ-waarden (woningen € 305.000 , niet-woningen € 374.000), vrijval voorziening belastingdebiteuren (€ 72.000) en bijstelling resultaat BsGW (€101.000)	852	V
	Via de decembercirculaire ontvangen compensatie voor een aantal wettelijke taken zijn nog niet ingezet	862	V
	Vrijval taakmutaties sociaal domein inzake Jeugdzorg ter dekking van het nadeel het nadelig resultaat op jeugdzorg in programma 6.	404	V
	De ombuiging vermarkten ESCS-locatie, incl. privatisering de Hateboer is niet gerealiseerd.	-1.200	N
	De post onvoorzien is niet ingezet	100	V
	Incidenteel voordeel ICT-budgetten onder andere door latere uitvoering projecten (telefonie, hybride werken en onboarding Vidar)	407	V
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	-75	N
	Resultaat programma 0	1.350	
1	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	13	V
	Resultaat programma 1	13	

Pro- gramma	Posten > € 100.000	Bedragen	V-voordeel
		x € 1.000	N-nadeel
RESULTAAT REGULIERE BEDRIJFSVOERING			
2	Hogere onderhoudskosten openbare verlichting door aanbesteding	-110	N
	Lagere exploitatiekosten parkeergarages en - terreinen	199	V
	Meer (klachten)onderhoud asfalt en elementen	-201	
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	-18	
	Resultaat programma 2	-130	
3	Sportzone; middelen voor tegemoetkoming in accommodatiekosten NTC's/ RTC's zijn niet ingezet	204	V
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	193	V
	Resultaat programma 3	397	
4	De ontvangen subsidies voor projecten op het gebied van onderwijs zijn niet volledig benut	205	V
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	-33	N
	Resultaat programma 4	172	
5	Door lagere onderhouds- en exploitatiekosten sportaccommodaties is de btw-verrekening (SPUK) lager. Dit betekent per saldo dat de dekking die uit de reserve vastgoed wordt ingebracht, lager is.	-100	N
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	18	V
	Resultaat programma 5	-82	
6	Nadeel op jeugdzorg door een toename van het aantal kinderen met een sociaal medische indicatie (€ 110.000). Voor het overige stabiliseert de volumeontwikkeling, maar is er sprake van duurdere zorg, hogere tarieven en een toename van de zorgzwaarte (€ 981.000). Tussen het opmaken van de jaarrekening en de definitieve afrekening (1 maart 2022) zijn nog veel toewijzingen die betrekking hebben op het voorgaande jaar aangevraagd door de zorgaanbieders. Veelal betreffen dit verlengingen of verhogingen van reeds lopende zorgtrajecten of toewijzingen die regulier op een (te) laat tijdstip worden ingediend (€ 1.014.000). Nb. Het nadeel wordt voor een bedrag van € 404.000 gedekt door vrijval aan taakmutaties Sociaal Domein binnen programma 0.	-2.105	N
	Voordeel binnen het Participatiedomein onder andere door: lagere inzet budget aanpak "Kansen voor alle Kinderen" (€ 138.000), minder gebruik van de reguliere regeling voor zelfstandigen (Bbz 2004) (€ 238.000), voordeel uit vaststelling Tozo 2020 (€ 518.000), meer kandidaten geplaatst op een beschutte werkplek, beperktere instroom in en hogere uitstroom uit de P-wet en IOAW (€ 362.000), lager gebruik bijzondere bijstandsverlening en efficiëntere inzet van de projectmiddelen voor de implementatie van de nieuwe Wet Inburgering (€ 168.000).	1.263	V
	Per saldo een voordeel op de Wmo door lagere realisatie van de beschikte zorg door uitval aan de clientkant (€ 697.000), daarnaast is er sprake van een hoog ziekteverzuim aan de kant van de zorgaanbieders waardoor er geen levering van zorg mogelijk is. Het langer thuis wonen heeft daarentegen een hoger gebruik van de WRV voorzieningen tot gevolg. Het plaatsen van meer woonunits om thuis de zorg aan hulpbehoevende cliënten te kunnen leveren is fors toegenomen (€ 424.000).	273	V
	'In de decembercirculaire is er nog een extra bedrag beschikbaar gesteld voor Maatschappelijke Opvang. Het extra bedrag is € 490.539 voor de gemeente Sittard Geleen.	491	V
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	179	V
	Resultaat programma 6	101	
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	103	V
	Resultaat programma 7	103	
8	Vrijval reserve grondexploitatie op basis geactualiseerd risicoprofiel	960	V
	De hoogte van de reserve implementatie Omgevingswet is toereikend, waardoor de geraamde toevoeging niet plaatsvindt	153	V
	Diverse kleinere resultaten (posten < € 100.000)	127	V
	Resultaat programma 8	1.240	
Totaal resultaat reguliere bedrijfsvoering		3.160	

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., waarin per programma de financiële resultaten naar oorzaken zijn geanalyseerd.

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

In de 4^{de} rapportage 2021 hebben wij het begrotingsbeeld 2021 voor het laatst bijgesteld. Budgetoverheveling en begrotingsrechtmatigheid waren hierbij relevante aandachtspunten. Budgetoverheveling met name om de niet (volledige) ingezette budgetten over te hevelen naar 2022 zodat de niet uitgevoerde activiteiten in 2022 alsnog uitgevoerd en afgerond kunnen worden. Daarnaast beoogden wij door een actueel begrotingsbeeld de begrotingsrechtmatigheid in de jaarrekening 2021 te borgen. Én hiermee te voorkomen dat het jaarrekeningresultaat fors afwijkt van het begrotingsbeeld uit de 4^{de} rapportage.

In deze rapportage hebben we aangegeven dat deze afwijking niet is te voorkomen. Het gaat dan met name om nieuwe autonome ontwikkelingen in de laatste twee maanden van het jaar. Of ontwikkelingen die we in beeld hadden, maar nog niet financieel konden duiden. Hierbij is een aantal voorbeelden genoemd, onder andere de decembercirculaire 2021, waardeontwikkelingen (niet) woningen en de verdere impact van Corona.

Eerder in dit hoofdstuk hebben we aangegeven dat het resultaat in de jaarrekening ten opzichte van de actuele begroting € 5,1 mln. voordelig is. Uit de analyse blijkt dat de totstandkoming van dit resultaat voor een belangrijk deel het gevolg is van onderwerpen die we al in de 4^{de} rapportage 2021 hadden voorzien. Het betreft:

- Voordeel uit de decembercirculaire 2021: € 3,2 mln.
- Voordeel uit belastingopbrengsten door volume-effecten van de WOZ-waarden, onder andere door minder aanpassingen door bezwaren dan verwacht (€ 0,68 mln.), positief resultaat BsGW (€ 0,1 mln.), vrijval voorziening dubieuze debiteuren (€ 52.000) en minder inhuur/ advies (€ 20.000).

In de bovenstaande tabellen 'resultaat corona/ resultaat reguliere bedrijfsvoering' zijn deze posten inhoudelijk toegelicht. Het voordeel uit belastingopbrengsten is, zoals in de 4^{de} rapportage 2021 aangekondigd, gebaseerd op de laatst bijgestelde prognose van de OZB over 2021. Deze laatste actualisatie heeft begin 2022 plaatsgevonden. Wij gaan met de BsGW in gesprek om de aanlevering van prognoses in tijd en kwaliteit te verbeteren

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 2021 in beeld gebracht.

Tabel verhouding resultaat/ begrotingstotaal

bedragen x€ 1.000						
Begrotingsjaar	Actueel begrotingstotaal	Actueel begrotingssaldo	Resultaat reguliere bedrijfsvoering	afwijking	Resultaat corona	afwijking
ontwikkeling resultaat t.o.v. begrotingstotaal						
2018	333.507	0	6.281	1,9%	-	0,0%
2019	326.781	0	1.930	0,6%	-	0,0%
2020	387.095	0	1.541	0,4%	2.130	0,6%
2021	412.460	0	3.160	0,8%	1.959	0,5%

Uit het overzicht blijkt dat de relatieve afwijking van het jaarrekeningresultaat uit reguliere bedrijfsvoering ten opzichte van het actueel begrotingstotaal in 2021 0,8% bedraagt. Hierbij in aanmerking nemend dat dit resultaat voor een belangrijk deel wordt verklaard door ontwikkelingen die ná de 4^{de} rapportage 2021 zijn gebleken; met name de decembercirculaire en waardeontwikkeling (niet) woningen. De relatieve afwijking van het resultaat corona ten opzichte van het actueel begrotingstotaal is 0,5%. Hier is de decembercirculaire, met het 6^{de} steunpakket Rijkscompensatie, van invloed.

Bovendien zijn de gevolgen van corona op onze begroting lastig te voorspellen. Als we het resultaat na de 4^{de} rapportage 2021 elimineren⁴, bedraagt de relatieve afwijking van het jaarrekeningresultaat ten opzichte van het begrotingstotaal 0,2%.

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEEHERSING

Voor een goed inzicht in onze financiële positie kijken we naast het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten⁵ en de balans⁶ naar onze financiële weerbaarheid. Hierbij gaat het over de mate waarin wij in staat zijn financiële risico's op te vangen. Dit komt tot uitdrukking in ons weerstandsvermogen. Dit weerstandsvermogen geeft aan over hoeveel incidentele middelen we beschikken om risico's en/of onvoorziene tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat de uitvoering van de begroting in het gedrang komt. In de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing hebben wij de kaders voor de minimale omvang van ons weerstandsvermogen vastgelegd. Het gaat dan over de algemene reserve en de algemene reserve risicobeheersing. In onderstaande tabel hebben we de toepassing van deze kaders voor beide reserves inzichtelijk gemaakt. De hierin opgenomen informatie presenteren wij vanaf jaarschijf 2022. Het inventariseren en kwantificeren van risico's vindt immers toekomst gericht plaats; het jaar 2021 is voorbij.

Algemene reserve risicobeheersing

In de algemene reserve risicobeheersing dekken wij ons risicoprofiel af. Dit doen we op basis van onderstaande spelregels uit de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing.

- De dekkingsgraad weerstandsvermogen bedraagt 100% (1,0);
- In deze reserve vindt 100% risicoafdekking plaats. Het risicoprofiel is gebaseerd op het totaal van de gekwantificeerde risico's en het restrisico. Het restrisico wordt gebaseerd op 1% van het begrotingstotaal;
- Overschotten/ tekorten in deze reserve verrekenen we met de algemene reserve.

Tabel opbouw algemene reserve risicobeheersing

Bedragen x € 1.000	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Opbouw algemene reserve risicobeheersing				
Kwantificeerbare risico's	8.830	11.230	12.430	13.630
Genormeerd risicoprofiel - restrisico 1% van het begrotingstotaal	4.000	4.000	4.000	4.000
Dekking ombuiging privatisering ESCS-locatie, incl. de Hateboer	1.200			
Dekking post onvoorzien	-100	-100	-100	-100
Benodigd in algemene reserve risicobeheersing	13.930	15.130	16.330	17.530
Algemene reserve risicobeheersing (eindstand 2021)	9.890	10.390	10.470	10.520
Aanvulling uit de algemene reserve (surplus)	4.040	4.740	5.860	7.010
weerstandscapaciteit na aanvulling	100%	100%	100%	100%

Uit bovenstaande tabel blijkt dat wij om ons gekwantificeerd risicoprofiel 100% te kunnen afdekken aanvulling uit de algemene reserve nodig is. Deze aanvulling vindt plaats uit het surplus van de algemene reserve. Het saldo van de algemene reserve risicobeheersing loopt op van € 13,9 mln in 2022 naar € 17,5 mln. in 2025. Voor een gedetailleerde toelichting op bovenstaande tabel verwijzen wij naar paragraaf 2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

⁴ Jaarrekening resultaat € 5,1 mln. -/- decembercirculaire € 3,2 mln. -/- actualisatie belastingopbrengsten € 0,9 mln.

⁵ Zie tabel samenvatting programmaverantwoording

⁶ Paragraaf 3.1

Algemene reserve

In de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing is de ondergrens van de algemene reserve bepaald op 2% van het begrotingstotaal. In onderstaande tabel geven wij inzicht in het verloop van de algemene reserve.

Tabel Opbouw algemene reserve

<i>Bedragen x € 1.000</i>	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Opbouw algemene reserve				
Omvang algemene reserve	16.337	15.923	15.876	16.673
Bestemmingen	-7.589	-6.756	-6.756	-6.756
Ondergrens (2% van het begrotingstotaal)	-7.996	-7.458	-7.451	-7.391
Surplus in algemene reserve	752	1.709	1.669	2.526

Uit bovenstaande tabel blijkt dat het saldo van de algemene reserve toeneemt van € 16,3 mln. in 2022 tot € 16,7 mln. in 2025. In deze saldi is al rekening gehouden met de benodigde aanvulling van de algemene reserve risicobeheersing om het risicoprofiel volledig af te dekken (100%). Na inzet voor een aantal specifieke bestemmingen en rekening houdend met de ondergrens resulteert het surplus in de algemene reserve. Dit surplus loopt op van € 0,8 mln. in 2022 tot € 2,5 mln. in 2025. Wij benadrukken dat het surplus een incidenteel karakter heeft. De toename van de algemene reserve en het surplus in het bijzonder draagt bij aan het versterken van onze financiële positie respectievelijk aan de ontwikkeling van onze financiële kengetallen.

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

Programma		Taakvelden	
nr.	naam	nr.	naam
		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
		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 programmaprojecten 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 waarden 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 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 goede uitvoering van onze “kernactiviteit” (in de rol van rechtmatige en presterende overheid) die aansluit op de behoeften van de samenleving.
- Inclusieve dienstverlening door fysieke toegankelijkheid van de gebouwen, toegankelijkheid van producten (denk aan de thuisbezorgmogelijkheden) en toegankelijkheid van informatie (bijvoorbeeld eenvoudig taalgebruik en de voorleesknoop op de website).
- Samenwerking, (mentaal) eigenaarschap en eigen initiatief in de samenleving stimuleren en faciliteren (in de rol van netwerkende en participerende overheid).
- Een eigentijds antwoord op integrale opgaven.
- Klantgerichte werkprocessen.
- Nieuw elan en een positief imago.
- De lobby versterken zodat gemeenten blijvend extra middelen krijgen voor gemeentelijke taken en integrale opgaven.
- De doelen uit dit programma zijn overkoepelend. Het effect van een sterke samenwerking en krachtige lobby komt op den duur tot uitdrukking in de andere programma's.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2021 de volgende concrete (voorbereidende) werkzaamheden, acties of ontwikkelingen plaatsgevonden.

Doorontwikkeling Dienstverlening

In 2021 is (als onderdeel van de organisatievisie) een nieuwe dienstverleningsvisie “de mens centraal” vastgesteld. Met behulp van deze visie is er gewerkt aan de gastvrijheid en de klantgerichtheid en klantgedrevenheid van de organisatie.

Enerzijds door te investeren in team- en medewerkersontwikkeling anderzijds door de (her)inrichting van processen en de inrichting van systemen vanuit het perspectief van de inwoner, maatschappelijke organisaties en ondernemers. De intaketafel (ruimtelijke initiatieven), omgekeerde toets (sociaal domein), de op basis van klantreizen ingerichte digitale dienstverlening en de trainingen voor het schrijven op B1 niveau zijn hier enkele voorbeelden van.

We hebben wederom stappen gezet in de doorontwikkeling van onze online-dienstverlening. Enerzijds is het aantal producten en diensten, dat online kan worden aangevraagd gestegen van 56 in 2020 naar 66 in 2021. Daarnaast is het online aanvraagproces van een vijftal producten en diensten fors vereenvoudigd. (Bijvoorbeeld door het vervangen van pdf-documenten door digitale formulieren). De stijging van het aantal digitale aanvragen bedraagt 22%. Dit betekent dat er in 2021 ruim 27.000 digitale aanvragen zijn gedaan. In 2022 zijn er voorbereidingen getroffen om een digitaal parkeerloket te implementeren waarmee parkeervergunningen, parkeeronthefingen en bezoekers-parkeren digitaal geregeld kan worden.

Een extern onderzoeksbureau heeft vastgesteld dat de toegankelijkheid van onze onlineproducten en diensten is toegenomen van 87.4% in 2020 naar 98.1% in 2021. Hiermee scoort Sittard-Geleen boven het landelijk gemiddelde, dat 87.4% bedraagt. Het aantal producten en diensten dat online betaald kan worden is uitgebreid. De omzetstijging van digitale betalingen bedraagt 23%. Steeds meer producten en diensten zijn aangesloten op het zaakstelsel. Door zaakgericht te werken verbeteren we de dienstverlening en communicatie naar burgers en bedrijven. Onder andere doordat er meer zicht is op de status van een aanvraag en de doorlooptijden beter bewaakt kunnen worden.

De stabiliteit en beveiliging van onze systemen vormt een steeds grotere uitdaging. Er is wederom geïnvesteerd in het beheer en de ontwikkeling van ondersteunende systemen om de stabiliteit en informatieveiligheid goed te kunnen borgen.

Samen Sterk

2021 heeft in het teken gestaan van corona. De ervaringen die we hebben opgedaan in 2020 hebben ertoe geleid dat we in 2021 adequaat hebben kunnen inspelen op vragen, behoefte en knelpunten die inwoners, verenigingen, maatschappelijke organisaties en ondernemers hebben ervaren. De gemeentelijke aanpak met betrekking tot corona was enerzijds gericht op ondersteuning en anderzijds op versterking.

Ook in 2021 zijn er maatwerkoplossingen geboden voor verenigingen, maatschappelijke organisaties en ondernemers. Voorbeelden hiervan zijn het vervroegd betalen en/of doorbetalen van subsidies, het mede zorgdragen voor de noodopvang voor kinderen van ouders met vitale beroepen, het inrichten en uitvoeren van het noodzakelijke toezicht in samenwerking met de politie en het informatiepunt Samen Sterk. Ook is er veel contact met ondernemers geweest. Om ondernemers tegemoet te komen hebben we mede op basis van frequent overleg met de ondernemersverenigingen meerdere maatregelen (o.a. niet heffen reclamebelasting, tijdelijke verruiming van terrassen, verkeersmaatregelen) genomen om ondernemers ruimte te geven om te ondernemen, passend in de landelijke wisselende beperkingen vanwege COVID-19. Met de ondernemers is gesproken over een herstelplan dat in 2022 zal worden uitgevoerd.

En in 2021 is sprake geweest van een tegemoetkoming aan ondernemers (TOZO). Daarnaast hebben specifiek de lokale culturele infrastructuur en jongerenparticipatie in 2021 een impuls gekregen. Met behulp van extra Impulsmiddelen van het Rijk hebben we mogelijkheden gecreëerd voor zowel lokale culturele instellingen alsook voor jongeren- en maatschappelijke organisaties om te investeren in cultuur en participatie.

De gevolgen van corona zijn groot, voor inwoners, verenigingen, maatschappelijke organisaties en ondernemers. Voor Nederland en voor Sittard-Geleen van een ongekende impact. De coronacrisis heeft voor letterlijk iedereen voelbaar gemaakt waarom veerkracht zo belangrijk is.

Veerkracht om klappen op te kunnen vangen, veerkracht om beter om te kunnen gaan met nieuwe situaties/crises en veerkracht om niet of minder geraakt te worden door een volgende crisis. Het heeft van iedereen veel gevraagd, ieder vanuit een eigen rol en verantwoordelijkheid. En het heeft het besef doen laten groeien dat 'veerkracht' niet zomaar een centraal begrip is in onze Toekomstvisie 2030.

Veerkracht

In de toekomstvisie 2030 is het concept veerkracht van de stad als uitgangspunt genomen. Sittard-Geleen heeft in het verleden laten zien dat zij kan omgaan met grote veranderingen; denk aan transitie van de Mijnen naar de chemische industrie. Naar de toekomst toe is het voor Sittard-Geleen belangrijk opgewassen te zijn tegen nationale en mondiale ontwikkelingen (bijvoorbeeld een pandemie maar ook klimaatverandering, CO2 neutraal etc.). En daarbij gaat het om de veerkracht van de mensen zelf (sociale veerkracht) en van economische spelers, grote en kleine bedrijven en ondernemers (economische veerkracht), van de natuur (de ecologische veerkracht) en van netwerken, de wijze van organiseren en samenwerken (de institutionele veerkracht).

Participatieve overheid

'Inwoners laten meepraten, meedoen en samenwerken' was reeds een kernwaarde in de Kadernota 2015. Participatie heeft zich van daaruit doorontwikkeld. Activiteiten in het kader van Samen Duurzaam en de Toekomstvisie 2030 alsook ervaringen in de afgelopen jaren met andere participatievraagstukken, vormen de basis voor een vooruitstrevende relatie met de samenleving. In een nieuw samenspel willen we gelijkwaardig samenwerken; inwoners, organisaties, bedrijven en gemeente.

Met de Toekomstvisie 2030 ('de doelen van de samenleving') als kompas, bouwen we nu sámen aan onze stad. Met onze inwoners, organisaties en bedrijven. Drager zijn van deze visie is niet vrijblijvend. We hebben daarom in 2021 een maatschappelijk contract opgesteld met de samenleving. Dit schept verwachtingen en verantwoordelijkheid en we spreken elkaar daar op aan.

Dynamiek in de samenwerking, vraagt wisselende rollen. Soms voert de gemeente zelf uit, veel vaker zal dat samen met of door de andere partners gebeuren. Waar nodig bieden wij de gevraagde ondersteuning. Hierbij borduren we voort op onze ambities op het vlak van inwonersparticipatie en wijk- c.q. gebiedsgericht werken. Deze wijze van werken vraagt van ons een investering en organisatie-brede bereidheid de handschoen op te pakken. Voor de raad, het college en de ambtelijke organisatie. Ook dit is een groeiproces, een ontwikkeling die in 2021 nadrukkelijk in gang is gezet.

De dialoog met de samenleving ontwikkelt zich nog dagelijks.

De Toekomstvisie, het maatschappelijk contract en de uitvoering daarvan in gebiedsgerichte ontwikkelpaden versterkt de beweging naar een participatieve overheid. Participatie is in deze werkwijze niet langer een eenmalige actie. Het evolueert naar een doorlopende samenspraak met de samenleving, een investering in de lange termijn relaties. De gemeente wil een betrouwbare partner zijn, die openstaat voor vernieuwing, samenwerkt, meewerkt, ondersteunt, en waar nodig haar verantwoordelijkheid neemt.

De gemeente is een democratisch gelegitimeerd bestuursorgaan, heeft haar wettelijke taken en kent waarden die beschermd moeten worden. Dat levert mogelijk spanning op tussen de representatieve en participatieve overheid. Het blijft de taak van de gemeente om elk initiatief af te wegen in relatie tot het algemeen belang.

Lobby

Om voldoende middelen te krijgen voor onze opgaven, zijn we met onze partners, zowel regionaal als landelijk, doorgegaan met de lobby richting het Rijk. De begrotingen van veel gemeenten staan al jarenlang onder druk, mede door de blijvende kostenstijging in het sociaal domein. Hierdoor hebben we te beperkte financiële ruimte om onze zeven opgaven (coalitieakkoord Samen Duurzaam/ addendum) te realiseren.

In onze lobby om meer middelen te verwerven, werken we samen met (Zuid-)Limburgse gemeenten, G40-stedennetwerk en de VNG. Deze partners onderkennen de slechte financiële situatie van veel gemeenten en ondersteunen de lobby. Dit is wat we gerealiseerd hebben:

- Wethouder Meekels is pijlervoorzitter economie en werk van de G40. Met andere wethouders en het Rijk worden thema's als MKB, binnensteden en human capital uitgebreid besproken, thema's die extra belangrijk zijn in de huidige pandemie. Onder andere door druk vanuit G40 en VNG is er geld vrijgemaakt voor de impulsregeling winkelgebieden, deze regeling is in 2021 aangekondigd en zal begin 2022 worden gepubliceerd. We bereiden nu een aanvraag voor om het centrum van Geleen te herstructureren. Bij een toekenning van dit fonds zal het centrum van Geleen aantrekkelijker worden voor ondernemers en inwoners.
- Er is 3,7 miljoen euro subsidie verleend voor verduurzaming van 251 woningen in Geleen-Zuid en het milieubewust herinrichten van straten. Bewoners van de wijk Geleen-Zuid zullen de mogelijkheid krijgen om hun huis te verduurzamen; er zal minstens 2 energie labels omhoog worden gegaan. Dit is goed voor het klimaat en de bewoners zullen minder uitgeven aan hun energierekening. Tevens zullen verschillende straten worden geadapteerd om zo klimaatuitdagingen aan te kunnen. We zijn begonnen met de voorbereidingen voor een eventuele 2e tranche.
- In 2021 heeft de lobby van VNG en G40, waar onze gemeente onderdeel van is, geholpen om incidenteel 1,3 miljard euro beschikbaar te krijgen in 2022 voor gemeenten die urgente problemen binnen het sociaal domein ondervinden.
- Gemeente Sittard-Geleen is toegetreden tot Euregio Maas-Rijn en heeft zo meer mogelijkheden om kennis en financiële middelen op te halen bij onze Duitse bureaus.
- Er is vanuit Chemelot Circular Hub een aanvraag ingediend voor een Europese subsidie, die helaas niet is toegekend. Wel. Wel hebben we onze positie versterkt door deel te nemen in een consortium en zijn we gepromoot door marktpartijen. Het is belangrijk dat er meer wordt ingezet op externe netwerken om zo consortiums te vormen met partijen binnen de gemeente. Bij volgende lobby of subsidieaanvragen is de drempel minder en zijn de contacten al gelegd.

Euregio

1. Versterken van het Oost-West denken

- Nauwe banden met de bestuurlijke en ambtelijke evenknieën aan zowel de Belgische als Duitse kant. Er zijn kennismakingsgesprekken geweest met zowel bestuurders uit Belgisch Limburg als de Duitse gemeenten in onze regio. Ook is er regelmatig overleg geweest over concrete zaken met de burgemeester van Selfkant.
- Een economisch gelijk speelveld is nodig om de transities waar Limburg voor staat mogelijk te maken, te ontwikkelen en door te voeren. Uit de diverse euregionale netwerkverbanden is opgehaald dat het behoud van talent voor de regio bij eenieder hoog op de agenda staat. Onder andere vanuit het MAHHL+ netwerk, als EGTS EMR willen we bekijken hoe we hier als euregio samen in kunnen optrekken.
- Draagvlak ontwikkelen bij de burger door samenwerking binnen het onderwijs (buurtalen in alle onderwijslagen), culturele sector, verenigingsleven en jongerenorganisaties. Door de impact van Covid-19 op de samenleving, is er weinig aandacht besteed aan de euregionale kansen voor verenigingsleven etc. Ook het buurtalenonderwijs had in 2021 verminderde prioriteit.

2. Aantrekkingskracht van de Regio

De aantrekkingskracht van de regio staat hoog op de agenda. Via de relevante netwerken, maar ook via NOVI hebben we dit beter op de kaart gezet. Branding en regioambassadeurs hebben geen prioriteit gehad in 2021.

Per 1.1.2022 zijn we officieel lid van Euregio Rijn-Maas Nord. Dit voorstel is in 2021 door de Raad goedgekeurd. Hierdoor hebben we als Sittard-Geleen een 360-graden euregionale verbondenheid. Ook vormen we hierdoor een belangrijke schakelgemeente doordat we zowel (via MAHHL+) zijn verbonden aan EGTS EMR en op gemeentelijke titel lid zijn van Euregio Rijn-Maas Nord. De werkwijze van MAHHL+ is in 2021 grondig onder de loep genomen en we zijn tot een hernieuwd MAHHL+ gekomen, waarbij we in ambtelijke werkgroepen samen optrekken op de 5 inhoudelijke hoofdthema's van de jaaragenda. Hiermee willen we zichtbaarder worden en impact creëren.

Met de diverse buurgemeenten is in 2021 een kennismakingsgesprek geweest. Ambtelijke netwerkvorming heeft nog de aandacht nodig. Op toeristisch vlak is er goede samenwerking met zowel Selfkant als de Belgische gemeenten langs de Grensmaas. Intensievere kennisdeling met Provincie en andere grensgemeenten en het stimuleren van lokale initiatieven gericht op grensoverschrijdende samenwerking heeft weinig aandacht gehad a.g.v. Covid-19. Tevens zijn er in 2021 constructieve gesprekken geweest met Stichting Geen Grens. Het voornemen is om hen periodiek uit te nodigen en bij te praten in 2022.

Global Goals

In 2021 zijn de global goals verder ingebed in de bedrijfsvoering van de organisatie. In elk collegevoorstel wordt verantwoording afgelegd over de toegevoegde inclusieve waarde. In de uitgangspuntennotitie Omgevingsvisie van 16 maart 2021 staat dat bij de Omgevingsvisie wordt gezocht naar samenhang tussen het fysieke, sociale en economische domein waarbij wordt aangesloten bij Global Goals en wordt ingezet op brede welvaart. In het handboek Inkoop staan de doelen 1, 4, 10, 11, 14 en 15 genoemd als te handhaven criteria/maatschappelijke uitgangspunten voor het inkoopbeleid.

Huisvesting

De huisvesting van de gemeente is verouderd. De huidige gebouwen zijn technisch en functioneel afgeschreven. Door college en raad is in 2021 gekozen om de gebouwen te renoveren of af te stoten en niet meer te investeren in de huidige huisvesting. Op dit moment kennen wij vier soorten huisvestingsthema's en daardoor vier projecten met elk een eigen tempo.

1. Representatieve functie gemeente d.m.v. realisatie Huis aan de Markt (herontwikkeling V&D locatie)
2. Bestuurlijke en ambtelijke huisvesting te Geleen
3. Huisvesting Vidar
4. Huisvesting Wijkbeheer

Bij het realiseren van de huisvesting wordt rekening gehouden met de vereisten die gelden voor duurzaamheid en worden de stakeholders actief betrokken. Een mooi voorbeeld hiervan is de expo over het ontwerp van het Huis aan de Markt. Vele honderden mensen hebben de pop-up expo aan de Markt bezocht en in totaal hebben ruim 1.100 mensen gereageerd op het ontwerp. De reacties zijn verwerkt in de hernieuwde aanbesteding.

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. Bij onze dienstverlening staat de inwoner of ondernemer centraal. De afgelopen jaren heeft Sittard-Geleen flinke slagen gemaakt in dienstverlening die uitgaat van behoeften van mensen in plaats van systemen. En de komende jaren blijven we hier aandacht voor hebben.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten*	236.924	256.621	259.833	3.212
Lasten*	-48.423	-56.666	-57.361	-695
Saldo Baten en Lasten	188.501	199.955	202.472	2.517
Onttrekkingen	6.741	29.339	31.686	2.346
Toevoegingen	-7.620	-33.126	-35.220	-2.094
Saldo Reserves	-879	-3.786	-3.534	252
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	187.622	196.169	198.938	2.770

* de baten en lasten van programma 0 zijn inclusief algemene dekkingsmiddelen, overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting

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, informatiemanagement en ICT 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 met betrekking tot de decembercirculaire inclusief het 6e steunpakket voor corona.
- Hogere opbrengsten OZB-woningen en niet-woningen door volume-effecten van de WOZ-waarden, onder andere door minder aanpassingen door bezwaren dan verwacht (€ 0,68 mln.), positief resultaat BsGW 2021 (€ 0,1 mln.), vrijval voorziening dubieuze debiteuren (€ 52.000) en minder inhuur/ advies (€ 20.000).
- Nadelig resultaat € 0,7 mln. in programma 0 als gevolg van minder parkeeropbrengsten. Het saldo van de totale parkeeropbrengsten inclusief programma 2 bedraagt € 0,2 mln. en is voornamelijk corona-gerelateerd.
- Het positieve saldo van de kosten van de bedrijfsvoering als gevolg van incidenteel lagere kosten als gevolg van uitstel projecten (o.a. telefonie en hybride werken) en corona-gerelateerd als gevolg van thuiswerken.
- Daarnaast wordt het resultaat op dit programma negatief beïnvloed door de niet gerealiseerde taakstelling ESCS-locatie.

Wie heeft mee betaald?

Onze inwoners en bedrijven betalen leges voor individuele diensten, denk hierbij aan reisdocumenten en vergunningen. De gemeente ontvangt een bijdrage uit het gemeentefonds en int gemeentelijke belastingen. Deze opbrengsten heeft de gemeente nodig om haar taken uit te voeren.

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.

Taakveld	Naam indicator	Eenheid	Waarde	Periode	Waarde	Periode
0. Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	10	2021	10	2020
	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	10	2021	9	2020
	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	780	2021	688	2020
	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom	12,5%	2021	10%	2020
		Kosten inhuur externen	€ 8.977.892	2021	€ 6.439.600	2020
	Overhead	% van de totale lasten	10,05%	2021	9,23%	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

Belastingsamenwerking gemeenten en waterschappen

NV Bank Nederlandse Gemeenten

Claim Staat Vennootschap (CSV) Amsterdam BV

Enexis NV

Publiek Belang elektriciteitsproductie BV

NV Waterleidingmaatschappij Limburg

2.1.2 PROGRAMMA 1 VEILIGHEID

"Onze inwoners hebben recht op een veilige samenleving. Niet alleen in cijfers, maar ook in beleving."

Een veilige en prettige woon-, werk en leefomgeving voor onze inwoners vraagt om doorlopende aandacht voor de veiligheid. Het programma Veiligheid richt zich op de wettelijke- én de niet wettelijke taken van veiligheid. Denk daarbij aan brandweezorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, openbare orde en veiligheid. De externe veiligheid hoort daarbij.

Dit programma kent de volgende taakvelden:

- 1.1. Crisisbeheersing en Brandweer
- 1.2. Openbare Orde en Veiligheid

Wat wilden we bereiken?

In 2019 heeft de raad de kadernota Integrale Veiligheid Westelijke Mijnstreek voor de jaren 2019-2022 vastgesteld. In deze Kadernota zijn een aantal aandachtsthema's opgenomen:

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

Op basis van de Kadernota Integrale Veiligheid wordt tweejaarlijks een Actieplan Integrale Veiligheid vastgesteld. Het college heeft dit actieplan in 2021 voor de periode 2021-2022 vastgesteld. In het actieplan worden de doelen en acties op het gebied van veiligheid beschreven.

Het Actieplan Integrale Veiligheid Sittard-Geleen 2021-2022 is te bereiken via de URL:

<https://gemeentesittardgeleen.foleon.com/publicaties/actieplan-veiligheid/cover/>

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Hieronder wordt op diverse veiligheidsthema's kort – op hoofdlijnen – toegelicht welke activiteiten in 2021 zijn uitgevoerd.

CRISISBEHEER & BRANDWEER

Crisisbeheersing

De coronacrisis heeft in 2021 impact gehad op de werkzaamheden van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de gemeentelijke crisisorganisatie. Dit heeft ertoe geleid dat de gewenste doorontwikkeling van de gemeentelijke crisisorganisatie pas eind 2021 is gestart. In 2022 krijgt dit meer vorm, onder meer via een nieuw lokaal OTO-programma (opleiden, trainen en oefenen). In 2021 zijn stappen gezet in de doorontwikkeling van risicocommunicatie via het maken van een risicocommunicatieplan, samen met partijen als Chemelot en de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Dat plan leidt in april 2022 tot de campagne 'Samen veilig rondom Chemelot'. Het traject SamenRedzaam, waarbij samen met inwoners die wonen nabij Chemelot wordt gekeken naar het bevorderen van handelingsperspectief in geval van een calamiteit, heeft in 2021 vertraging opgelopen. Nu de coronamaatregelen ruimte bieden, wordt dit weer opgepakt in het tweede kwartaal van 2022.

Evenementenveiligheid

In aansluiting op het evenementenvergunningenbeleid is er in 2021 een beoordelingskader ontwikkeld op het gebied van evenementenveiligheid en crowd-management. Dit is gebeurd samen met gemeentelijke en externe partners als de politie, GGD GHOR en brandweer. Het kader is een raamwerk dat ondersteunt in de uitvoeringspraktijk waarin samen met adviseurs (onder meer politie, GHOR, brandweer) en met de organisator van het evenement tot gedeelde beelden over risico's en een gedeelde beoordeling wordt gekomen. Dit komt de veiligheid van het evenement ten goede.

Externe Veiligheid

In 2021 is, naast het voldoen aan de wettelijke normen en ons externe veiligheidsbeleid, onze inzet op externe veiligheid vooral gericht geweest op twee hoofdpunten: (1) voorbereidingen en ook actualisatie beleid in de lijn van de Omgevingswet, 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 heeft haar opdracht afgerond met de aanbidding van haar rapport 'Veiligheid in samenwerking' aan het Bestuurlijk Overleg Veiligheid op 31 juli 2021. Hoewel de aanbevelingen van de TVC als zodanig helder zijn verwoord, is voor een aantal ervan een nadere inhoudelijke verdieping noodzakelijk. Dit om de consequenties van de aanbevelingen in een breder verband in beeld te brengen en preciezer te duiden. Deze inhoudelijke verdieping vindt inmiddels ambtelijk plaats. We hopen deze in de eerste maanden van 2022 tot een afronding te brengen en vervolgens tot genoemde integrale bestuurlijke afweging te komen. Ondertekening van het convenant als sluitstuk van dit proces is voorzien in Q2 van 2022.

– Voorbereidingen Omgevingswet

Met de introductie van de Omgevingswet wordt de huidige externe veiligheidswetgeving gemoderniseerd. Wat niet verandert is dat de gemeente een belangrijke rol speelt in de lokale veiligheidsafweging rondom de opslag en het transport van gevaarlijke stoffen. Wat wel verandert is de wijze waarop deze afweging plaatsvindt. Het huidige veiligheidsbeleid van de gemeente Sittard-Geleen moet afgestemd worden op deze verandering. In een traject met interne en externe betrokkenen zijn beleidsuitgangspunten voor de vernieuwing tot stand gekomen en afgestemd met de raadswerkgroep. De uitdaging is om deze uitgangspunten te operationaliseren in de nieuwe instrumenten onder de Omgevingswet. Een tweede uitdaging is om de nieuwe externe veiligheidswetgeving (omgevingsveiligheid) te implementeren. We hebben er voor gekozen om de (beleids-)ambities integraal en gebiedsgericht onder te brengen in de Omgevingsvisie van de gemeente Sittard-Geleen.

– Programma Externe veiligheid

Eén van kerninstrumenten van de Omgevingswet is het programma. Hierin wordt uitgewerkt wat het te voeren beleid op het gebied van de fysieke leefomgeving is. De gemeente Sittard-Geleen gaat in haar ambities voor externe veiligheid soms verder dan de wettelijke verplichtingen. Naast het beschermen van nieuwe ontwikkelingen heeft de gemeente aandacht voor de externe veiligheidssituatie van bestaande (woon)gebieden. Aangezien dit een langere termijn ambitie is waarvoor geen wettelijke kaders zijn, krijgt dit een plek in het programma.

Vaststelling van dit Programma is mede afhankelijk van vaststelling van de Omgevingsvisie omdat hierin de gemeentelijk opgaves integraal en gebiedsgericht zijn verwoord. Het college van B&W is bevoegd om een programma vast te stellen.

– *Emplacementen en Basisnet (spoor)*

De vervoersstromen, de overschrijdingen en de (on)mogelijkheden van sturing hierop, gaven aanleiding voor het Rijk om nog eens fundamenteel te kijken naar de systematiek van het Basisnet (inclusief emplacementen). Het in het ministeriële actieplan opgenomen actiepunt naar een volwaardig onderzoek van het emplacement Sittard is uiteindelijk gekoppeld aan het onderzoek dat door Dordrecht is getrokken naar mogelijkheden voor het nemen van veiligheidsverhogende maatregelen. Dit onderzoek is inmiddels afgerond. Inmiddels zijn evenwel de contouren van het robuuste basisnet redelijk helder en is de tijd opportuun een of meer pilots te starten. Daarbij is een (door ons gevraagde) pilot Sittard, wat het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat betreft, een goede kans om ook naar een emplacementsomgeving te kijken. In een dergelijke pilot ligt de focus op omgevingsveiligheid van een concrete bouwopgave. Wij hebben daarbij gevraagd om eveneens aan te haken bij het Rijks emplacementenproject geluid.

OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Sociale veiligheid

In de afgelopen jaren is het aantal woninginbraken in onze gemeente gedaald. Door een uitgebreide aanpak hebben we het aantal in 2021 verder weten te reduceren. Van 328 woninginbraken in 2019, naar 170 in 2020 en 140 in 2021. We werken onder meer samen met politie, woningcorporaties, het Openbaar Ministerie en andere Limburgse gemeenten. Acties die we in 2021 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 de aanpak van onveilige sleutelkluisjes. De afname in woninginbraken wordt overigens 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 de twaalf buurtpreventieteam verbeteren inwoners de veiligheidsbeleving in de buurten van onze gemeente. In 2021 hebben we deze vorm van inwonerparticipatie ondersteund. Tevens hebben we in 2021 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. Na een pilot gestart in 2019 is in 2021 besloten om buurtbemiddeling structureel te continueren.

Door de coronacrisis heeft cybercriminaliteit zich snel ontwikkeld, 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 lokaal aan. Zo hebben we in 2021 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.

Ondermijning

In 2021 is op diverse manieren gewerkt aan de aanpak van ondermijning. Dit is gebeurd samen met partners als de politie, het Openbaar Ministerie, de belastingdienst en het Regionaal Informatie en Expertise Centrum Limburg. De focus lag daarbij op de thema's drugscriminaliteit, witwassen, spookbewoning en mensenhandel. Uitvoering is gegeven aan de projecten 'Spookbedrijven Westelijke Mijnstreek', 'Hensplantages de wijk uit' en 'Spookburgers'. Deze projecten zijn geëindigd eind 2021 (Spookburgers) of eindigen in 2022 (twee anderen).

Hierover volgen eindverslagen aan de gemeenteraad. De handhaving op illegale prostitutie in woningen is in 2021 verstevigd. In 2021 zijn 21 situaties van thuisprostitutie aangetroffen. Drugspanden zijn gesloten op basis van de Wet Damocles. In 2021 zijn 70 panden tijdelijk gesloten. De gemeentelijke Beleidsregels Wet Bibob zijn in 2021 aangepast. Het toepassingsbereik van deze beleidsregels is verruimd naar onder andere omgevingsvergunningen, vastgoedtransacties, subsidies en aanbestedingen. De nieuwe Beleidsregels Wet Bibob zijn per 1 november 2021 in werking getreden.

Zorg en Veiligheid

De taken en verantwoordelijkheden van de gemeente op het snijvlak zorg en veiligheid blijven groeien. De samenwerking tussen de zorg- en veiligheidsketen is essentieel. Om dit te bewerkstelligen werken we als gemeente vanuit verschillende teams samen. Daarnaast werken we onder andere samen met de politie, het Openbaar Ministerie, woningcorporaties, Veilig Thuis, instellingen voor geestelijke gezondheidszorg, Reclasseringsorganisaties, de Dienst Justitiële inlichtingen en het voormalig Veiligheidshuis, dat in 2021 is doorontwikkeld naar het Zorg- en Veiligheidshuis. Samenwerken doen we niet alleen lokaal, maar ook regionaal. Binnen de Westelijke Mijnstreek en waar mogelijk op Zuid-Limburgse schaal. De versteviging van de samenwerking tussen de Zuid-Limburgse Zorg & Veiligheidshuizen in 2021 is daar een voorbeeld van.

Vanuit het gedeeld portefeuillehouderschap (zorg en veiligheid) hebben we in 2021 gewerkt aan thema's als:

- *Nazorg ex-gedetineerden:*

In juli 2019 hebben de Dienst Justitiële Inrichtingen, de reclassering en de gemeenten het bestuurlijk akkoord 'Kansen bieden voor re-integratie' ondertekend. Afsproken is om bij aanvang van detentie vanuit gezamenlijke verantwoordelijkheid samen te werken aan het detentie- en re-integratietraject. In 2021 hebben we conform afspraken de gezamenlijke aanpak, via de Commissie zorg en veiligheid (ZL), verstevigd en randvoorwaarden opgesteld voor een succesvolle uitvoering. Het doel is een succesvolle re-integratie en verlaagde kans op recidive.

- *Personen met verward gedrag:*

Er is gewerkt aan de uitwerking en borging van het project 'Aanpak kwetsbare personen met verward gedrag en een hoog veiligheidsrisico Zuid-Limburg' en de pilot Verbindingspunt Informatie en Advies (VIA) Zuid-Limburg. De specifieke aanpak gericht op personen met verward gedrag en een hoog veiligheidsrisico loopt tot de eerste helft van 2022 door. Het onderdeel VIA is per 1 januari 2022 financieel geborgd. Alle gemeenten in Zuid-Limburg dragen hieraan bij.

- *Geweld in afhankelijkheidsrelaties:*

We werken in de regio samen aan een aanpak tegen Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA). In 2020 zijn de Zuid-Limburgse Regiovisie GIA en de Uitvoeringsagenda Geweld Hoort Nergens Thuis 2019-2022 vastgesteld. In 2021 zijn acties ontplooid om slachtoffers van geweld in afhankelijkheidsrelaties zo vroeg en goed mogelijk in beeld te krijgen en het geweld zo snel mogelijk en voor lange tijd te stoppen. In 2021 is gestart met de versteviging van het beleid mensenhandel gericht op slachtoffers.

- *Radicalisering:*

In 2021 is aan preventie gewerkt via een jaarlijkse opdracht aan Partners in Welzijn. Meldingen van mogelijke radicalisering zijn behandeld door het Zorg & Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek.

Het gebiedsgericht werken, een integrale aanpak van sociaal domein, leefbaarheid en veiligheid is ook in 2021 ingezet. Bij ernstige multi-problematiek en veiligheidsproblematiek wordt vanuit het gebiedsgericht werken opgeschaald naar het Zorg & Veiligheidshuis. Het Zorg & Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek is belangrijk in de uitvoering van thema's op het gebied van zorg en veiligheid. Het Zorg & Veiligheidshuis is een netwerk van gemeente, zorg- en justitiepartners. Het Zorg & 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 Zorg & Veiligheidshuis ligt op de focus van de complexe problematiek op het snijvlak van zorg en veiligheid. Deze aanpak is ook in 2021 weer een belangrijke succesfactor gebleken voor het terugdringen van criminaliteit en overlast.

Buitengewoon Opsporingsambtenaren

De coronapandemie had veel impact op de inzet van boa's. Sinds het begin van de pandemie halverwege maart 2020 hadden de boa's de taak om zorg te dragen voor toezicht op en handhaving van de coronaregels. Door de golfbewegingen aan versoepelingen en aanscherpingen leidde de coronamaatregel-moeheid bij de inwoners/ondernemers tot minder naleefbereidheid in het algemeen.

Het imago van de boa's heeft landelijk gezien, vanwege de corona-maatregelen, een extra deuk opgelopen. Dit bracht extra weerstand met zich mee bij het uitvoeren van de dagelijkse werkzaamheden. Door het onvoorspelbare karakter van het coronavirus moeten we voor de toekomst rekening houden met een scenario waarbij er weer beperkende maatregelen en dus extra boa-inzet nodig is. De krapte op de arbeidsmarkt maakt dat het vinden van geschikte kandidaten lastig is én blijft. Binnen de boa's is er de afgelopen jaren een enorme dynamiek ontstaan ten aanzien van het personeelsbestand. De gemiddelde leeftijd van de 34 in dienst zijnde boa's is 37 jaar, waarvan de afgelopen jaren 22 boa's in dienst zijn getreden die jonger dan 27 jaar zijn. Daarnaast zijn er de afgelopen jaren 11 boa's uit dienst gegaan in verband met pensioen, werkaanvaarding elders en gedwongen ontslag. Alle vacatures zijn in de loop van 2022 ingevuld. Het intern begeleiden, coachen, opleiden en verder ontwikkelen van deze minder ervaren jonge boa's heeft hierbij veel aandacht. Dit vergde naast tijd, de juiste begeleiding, facilitering, coaching en (bij-)scholing. Ondanks corona investeren we zoveel mogelijk in het wijkgericht werken door in corona-situaties volgens de uitgangspunten van het wijkgericht werken te handelen.

In 2021 heeft de gemeente Sittard-Geleen van overheidswege subsidiebijdragen toegewezen gekregen om te handhaven op de van toepassing zijnde coronamaatregelen. Feit is dat er door de worst case scenario voor corona in de vorm van lockdowns en de bovengenoemde arbeidsmarktproblematiek er geen optimaal gebruik van de regelingen is gemaakt. Het betreft de volgende subsidieregelingen:

- *Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving (via de gemeente):*
In deze regeling stelde het ministerie van Justitie en Veiligheid over de periode van 15 december 2020 tot en met 30 juni 2021 (verlengd tot 30 september) eenmalig een specifieke uitkering van € 60 mln. ter beschikking waarmee kosten voor de inzet van extra arbeidskrachten ten behoeve van de ondersteuning bij de uitvoering van toezicht en handhaving (deels) worden vergoed. Het aandeel voor de gemeente Sittard-Geleen is door het ministerie bepaald op € 0,29 mln. In de aanvraag is een bedrag van € 0,13 mln. aangevraagd en wordt de definitieve verantwoording vastgesteld op een bedrag aan gerealiseerde kosten van € 0,12 mln.
- *Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen (via de veiligheidsregio's):*
Het kabinet heeft € 45 mln. ter beschikking gesteld aan de veiligheidsregio's als bijdrage in de kosten die de veiligheidsregio's maken voor de inzet van ondersteunend personeel en voor materiele kosten die het controleren van het CTB bevorderen/faciliteren. Sittard-Geleen kan, naar rato van het aantal inwoners met peildatum 1 januari 2021 (verdeelsleutel), aanspraak maken op een gedeelte van deze € 45 mln. Voor Sittard-Geleen geldt een maximumbedrag van € 0,24 mln. Binnen dit budget wordt het systeem/instrument van de polsbandjes bekostigd, dat actief is van 22 oktober tot en met 31 december 2021 (harde einddatum van kabinet). De verrekening van de gemaakte kosten vindt achteraf in 2022 plaats met de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL). De definitieve verantwoording wordt vastgesteld op een bedrag aan gerealiseerde kosten van € 23.000.

– *Handhaving quarantaine (veiligheidsregio's via centrumgemeenten):*

Gemeenten ontvangen voor het handhaven van de quarantaineplicht in 2021 € 3 miljoen. De quarantaineplicht wordt centraal via de 25 veiligheidsregio's via handhavingsteams gehandhaafd. De uitvoering is in samenwerking tussen Rijk, VNG en gemeenten voorbereid en er wordt voorzien in een handreiking, modelbesluiten en een mandaatregeling. De verdeling over de Veiligheidsregio's via de centrumgemeenten is bepaald op € 0,12 mln. De verrekening van de gemaakte kosten vindt achteraf in 2022 op declaratiebasis plaats met de gemeente Maastricht (centrumgemeente van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg).

Informatiepositie (intelligence)

Onze informatiepositie is steeds belangrijker in de aanpak van onveiligheid. In 2021 hebben we geïnvesteerd in onze informatiepositie zodat we informatie over trends, ontwikkelingen en fenomenen op een goede manier bij elkaar kunnen brengen, kunnen analyseren en benutten. Met een goede informatiepositie kunnen we de aanpak van veiligheidsfenomenen, zoals jeugdoverlast en woninginbraken, immers versterken. We hebben in 2021 de driehoek middels sturingsrapportages in positie kunnen brengen om betere keuzes te kunnen maken in de verdeling van de inzet (onder meer van politiecapaciteit). In 2021 is de informatiepositie ingezet bij veiligheidsprojecten en ontwikkeling van beleid. Ook is de informatievoorziening in 2021 uitgebreid door als gemeente aan te sluiten bij Meld Misdaad Anoniem (MMA). MMA is een onafhankelijk meldpunt waar inwoners, ondernemers en bezoekers anoniem informatie kunnen geven over criminaliteit. Samen met de politie en andere partners proberen we snel en goed te reageren op dergelijke meldingen (bijvoorbeeld via extra toezicht door onze lichtblauwe, groene boa's of boa's taakveld sociale veiligheid en ondermijning).

Overige aandachtspunten

– *Communicatie:*

In 2021 zijn we steeds meer actief gaan communiceren over veiligheid. Dit is gebeurd via online, offline of via externe media. Zo is het Actieplan Integrale Veiligheid in digitale (website)vorm opgesteld, met cijfers en informatie over veiligheid. Ook communiceren de boa's over bijzondere situaties tijdens hun werkzaamheden via sociale media en is de publiekscommunicatie over de evaluatie van het cameratoezicht verlopen via een video gericht aan onze inwoners en ondernemers.

– *Gemeentelijk cameratoezicht:*

Gemeentelijk cameratoezicht is niet meer weg te denken in de veiligheidsaanpak van onze gemeente. De projectmatige doorontwikkeling van het gemeentelijk cameratoezicht is begin 2021 samen met de politie gestart. Er heeft een gedegen evaluatie van het gemeentelijk cameratoezicht plaatsgevonden. Middels een themasessie is de raad geïnformeerd over de uitkomsten van de evaluatie. De aanbevelingen van de evaluatie zijn overgenomen. De aanbevelingen vormden de basis voor het Programma van Eisen van de aanbesteding van het nieuwe cameratoezichtstelsel en de basis voor de verstevigde borging in de gemeentelijke en politieorganisatie. In 2021 is een nieuw cameratoezichtstelsel aanbesteed en is gestart met de ontwikkeling van het beleid. De boa's zijn opgeleid tot cameraobservant. We werken samen met het VISTA college aan het nieuwe informatiebord en overige communicatie uitingen.

– *Betaald voetbal:*

2021 was vanwege de geldende coronamaatregelen en de wisselende aanwezigheid van supporters in het stadion opnieuw een bijzonder jaar. Op het gebied van veiligheid rondom voetbalwedstrijden hebben we in 2021 minder acties hoeven uit te voeren. Wel is in 2021 ingezet op het handhaven van het parkeerbeleid tijdens voetbalwedstrijden op Bedrijvenstad Fortuna. Dit onder meer om onveilige situaties in de omgeving en hinder voor bedrijven te voorkomen. Daarnaast is de openbare verlichting aan de Eggerweg aangepast om de in- en uitrijroute van uit-supporters(bussen) tijdens risicowedstrijden veiliger te laten verlopen.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Samen met allerlei andere partijen wordt iedere dag gewerkt aan de aanpak van veiligheid. Zo werken we voor een doelmatige en slagvaardige hulpverlening rondom de openbare veiligheid, regionaal samen in de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Hieronder vallen rampenbestrijding, crisisbeheersing en brandweezorg. Onze belangrijkste samenwerkingspartners bij de aanpak van ondermijnende criminaliteit zijn het Regionaal Informatie en Expertise Centrum Limburg, het Openbaar Ministerie, de politie, de Belastingdienst en (boven)lokale partners. Als het gaat om de sociale veiligheid en persoonsgerichte aanpak, dan speelt het Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek een belangrijke rol. Daarin werken we samen met een groot aantal ketenpartners en partijen uit het zorg- en veiligheidsdomein. Voor de aanpak van de High Impact Crimes trekken gemeente, politie en corporaties samen op. De samenwerking met het sociaal domein is van essentieel belang voor de persoonsgerichte aanpak van personen met verward gedrag en mogelijke radicalisering. Op al deze thema's werken we samen met de Provincie en met de andere gemeenten in de Westelijke Mijnstreek, in de regio en/of in de Euregio. Tenslotte werken we samen met onze inwoners en ondernemers. Zeker voor het verbeteren van het veiligheidsgevoel hebben we ook hún betrokkenheid nodig. Via de buurtpreventieteams en WhatsApp groepen leveren zij een belangrijke bijdrage aan het signaleren van onveilige en ongewenste situaties.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	1.517	1.545	2.012	467
Lasten	-14.695	-15.123	-15.415	-291
Saldo Baten en Lasten	-13.178	-13.578	-13.403	176
Onttrekkingen	250	375	347	-28
Toevoegingen	0	-230	-275	-45
Saldo Reserves	250	145	72	-73
1 VEILIGHEID	-12.928	-13.433	-13.331	102

Analyse resultaat

De (gesaldeerd) voor het programma beschikbare € 13,4 mln. werd in 2021 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 € 8,2 mln. en hadden 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 (1.2) bedroegen in 2021 € 5,2 mln. en hadden met name betrekking op:

- De inzet van boa's ad € 2,7 mln. bij team Toezicht en Handhaving;
- De inzet van budgetten ad € 2,5 mln. bij Sociale Veiligheid (onder andere Zorg & Veiligheidshuis Westelijke Mijnstreek, High Impact Crimes, ondermijning) binnen team Openbare orde en Veiligheid.

Het incidenteel voordeel ad € 0,1 mln. binnen Sociale Veiligheid wordt met name veroorzaakt door de niet benutte exploitatieruime bij evenementen, betaald voetbal en buurtpreventie als gevolg van de geldende coronamaatregelen.

Wie heeft mee betaald?

De acties/werkzaamheden op het gebied van veiligheid worden gefinancierd via bestaande budgetten opgenomen in programma 1 Veiligheid. Ook ontvangt de gemeente subsidies van andere organisaties, zoals het ministerie van Justitie en Veiligheid.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Net als in 2020 heeft de coronacrisis in 2021 behoorlijke impact gehad op de veiligheid in de gemeente Sittard-Geleen. Sommige criminele activiteiten, zoals bijvoorbeeld woninginbraken, zijn door de coronamaatregelen afgenomen. Andere criminele activiteiten, zoals cybercriminaliteit, zijn juist ten gevolge van de coronamaatregelen toegenomen. We hebben hierdoor onze focus, in onze dagelijkse werkzaamheden, regelmatig moeten prioriteren. We hebben onze werkzaamheden in de wijken soms anders dan normaal moeten uitvoeren of uitstellen. Waar dit het meest voor geldt zijn crisisbeheersing en de werkzaamheden van onze boa's. Met betrekking tot de inzet van boa's heeft het toezicht op de coronamaatregelen in 2021 prioriteit gekregen. Dit heeft tot gevolg gehad dat reguliere werkzaamheden in mindere mate konden worden uitgevoerd. Illusterend hiervoor zijn twee momenten in 2021, toen binnen onze gemeente werd opgeroepen tot wanordelijkheden die relatie hadden met de geldende coronamaatregelen. Samenvattend kan gesteld worden dat de coronamaatregelen behoorlijke invloed hebben gehad op de uitvoering van de dagelijkse werkzaamheden.

Beleidsindicatoren

BBV indicator*	Eenheid	Sittard-Geleen	Maastricht**	Heerlen	Limburg	Periode
Verwijzingen Halt	jongeren	Nnb	Nnb	Nnb	Nnb	2021
Winkeldiefstallen	inwoners	20,50	22,38	31,29	15,53	2021
Diefstal/inbraak woning	inwoners	15,26	10,73	17,14	13,76	2021
Vernielingen en beschadigingen	inwoners	50,70	48,51	57,86	39,86	2021

*Aantal per 10.000

**ter vergelijking zijn gemeente Maastricht en de gemeente Heerlen opgenomen.

Gerelateerde beleidsnota's

Kadernota integrale veiligheid Westelijke Mijnstreek 2019-2022

Actieplan Integrale Veiligheid Sittard-Geleen 2021-2022

Beleidsvisie externe veiligheid Chemelot site/Westelijke Mijnstreek 2011

Veiligheidsvisie Spoorzone Sittard-Geleen 2012

Veiligheidsvisie Chemelot en Omgeving 2019

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. Binnen dit programma is duurzaamheid een belangrijk uitgangspunt. Daartoe zetten we in op een Mobiliteitstransitie naar meer duurzame en gezonde mobiliteit.

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 2021 met de volgende (voorbereidende) werkzaamheden, acties en ontwikkelingen aan de slag gegaan.

Mobiliteitsvisie 2040 Zuid-Limburg

Algemeen: Het afgelopen jaar (2021) zijn de eerste stappen gezet in het uitvoering geven aan de Mobiliteitsagenda Zuid-Limburg. Zo is aan de slag gegaan met de risico analyse in het kader van het Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV), het Fietsnetwerk Zuid-Limburg en de gebiedsopgave Smart Mobility Zuid-Limburg.

M.b.t. het SPV : zie de betreffende paragraaf in dit programma. T.a.v. het Fietsnetwerk Zuid-Limburg: In het Bestuurlijk Regionaal Mobiliteits Overleg (BRMO) Zuid-Limburg van 7 april zijn door adviesbureau RHDHV het plan van aanpak en de daaruit voortvloeiende eerste resultaten gepresenteerd van het op te stellen utilitair fietsnetwerk voor Zuid-Limburg. De uitgangspunten voor het opstellen van het utilitaire fietsnetwerk zijn in het betreffende BRMO geaccordeerd. Deze uitgangspunten vinden aansluiting op het provinciaal beleidsplan ‘Focus op fiets 2019-2023’.

De, op basis van theoretische uitgangspunten gedefinieerde, hoofdverbindingen tussen woongebieden en bestemmingen zijn, in overleg met alle gemeenten, vertaald in concrete, utilitaire, fietsroutes van onderscheidend belang: doorfietsroutes, regionale hoofdroutes en regionale fietsroutes. Tevens zijn de grensoverschrijdende verbindingen en aansluitingen op het buitenlandse netwerk verder in kaart gebracht.

In het hierdoor ontstane netwerk zijn vervolgens de knelpunten, ontbrekende schakels en kansen inzichtelijk gemaakt, die de basis kunnen vormen voor gemeentelijke en regionale investeringsbeslissingen en daarmee tevens als input dienen voor de Limburgse ambities en projectenlijsten in het kader van het Nationaal Toekomstbeeld Fiets. Het concepteindrapport is voor commentaar aan alle gemeenten voorgelegd en dit commentaar is verwerkt. In het BRMO van januari 2022 is het eindrapport ter accordering voorgelegd. Deelfietssysteem: Bij de realisatie van een deelfietssysteem is in 2021 gebleken dat aansluiting bij het E-bike project van Parkstad niet mogelijk bleek. Daarom is de keuze gemaakt om vooralsnog verder te gaan met de realisatie van een niet- elektrisch deelfietssysteem. In het kader van de aanbesteding heeft daarbij een marktconsultatie plaatsgevonden en zal aanbesteding in 2022 plaatsvinden.

Op termijn kan er naast dit systeem wellicht een E-bike deelfietssysteem worden gerealiseerd. Dit zal dan echter op grotere schaal, in het kader van de Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg, dienen te worden opgepakt. In het kader van gedragsbeïnvloeding/Smart Mobility Zuid-Limburg hebben de 16 gemeenten van Zuid-Limburg in het bestuurlijk RMO ZL van 23/9/21 besloten de ‘zachte’ kant van de mobiliteitsvisie ZL gezamenlijk uit te voeren en Zuid-Limburg Bereikbaar (ZLB) als Uitvoeringsorganisatie daarvoor in te zetten. ZLB is daarvoor gevraagd een jaarprogramma op te stellen dat in het BRMO van jan. 2022 zal worden voorgelegd.

Gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek

In 2021 heeft het college van burgemeester en wethouders, samen met de gemeenten Echt-Susteren, Stein, Beek en Beekdaalen en de provincie Limburg, de Gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek vastgesteld inclusief een lijst met uitvoeringsprojecten. De gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek heeft geresulteerd in de Mobiliteitsagenda Westelijke Mijnstreek met als stip op de horizon 2040. De Mobiliteitsagenda bestaat uit een gezamenlijk geformuleerde ambitie, een programma dat invulling geeft aan het realiseren van deze ambitie en een actieplan voor de komende jaren. Hierbij maken we onderscheid tussen de korte(re) termijn (tot 2027-2030) en de lange termijn (2031-2040). Deze agenda is erop gericht om de vele economische, sociale en maatschappelijke ontwikkelingen met betrekking tot mobiliteit die vandaag de dag en in de toekomst spelen, te ondersteunen.

Deze verkenning is voor de gemeente het startpunt hoe we in de Westelijke Mijnstreek invulling geven aan de mobiliteitsopgaven én welke rol wij als overheid daarbinnen kunnen vervullen. Om de mobiliteitstransitie in onze regio mogelijk te maken, hebben we iedereen nodig. We nodigen onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties, mede in het licht van de Toekomstvisie 2030, daarom uit om samen met ons te werken aan het realiseren van deze mobiliteitstransitie. Met de Mobiliteitsagenda geven wij invulling aan onze rol hierbinnen en benoemen wij de eerste concrete stappen om in 2021 en 2022 mee te starten. Dit zal gebeuren in een integrale afweging binnen het Integraal Plan Mobiliteit dat in het voorjaar van 2022 zal worden gepresenteerd en waarin alle regionale projecten en onderzoeken die in de afgelopen periode samen met de regio, gemeenten en provincie zijn opgesteld, op een rij worden gezet, vertaald in concrete maatregelen en in tijd geprioriteerd.

A76

Met betrekking tot dit onderwerp zijn er in 2021 geen nieuwe ontwikkelingen geweest. Onduidelijk is waarom gemeente Beek deze aansluiting niet heeft ingebracht in de Gebiedsverkenning. Dit onderwerp is daarom geen onderwerp van gesprek geweest in de Gebiedsverkenning.

Ontwikkeling Holtum-Noord als logistiek knooppunt

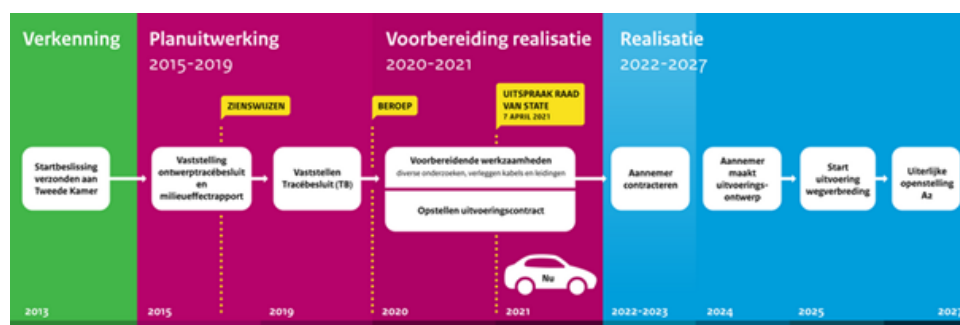
Het bedrijventerrein Holtum Noord met twee gemeentelijke havens maakt deel uit van de samenwerking Blueport Limburg en ook van een groter logistiek knooppunt, het zogenoemde Goederenvervoerknooppunt 046. De in Nederland aangewezen goederenvervoerknooppunten maken op hun beurt onderdeel uit van een landelijke aanpak van goederenvervoercorridors (in het kader van het MIRT Goederenvervoercorridor). In deze

programmatische aanpak worden diverse actiepunten uitgezet op onderwerpen zoals het stimuleren van de modal shift, ontwikkelen van Clean Energy hubs en digitalisering.

Naast deze aanpak zijn er nog andere programma's gericht op verduurzaming en circulariteit die gevolgen hebben voor het Knooppunt 046. Denk hierbij aan programma's waarbinnen de Delta corridor (buisleidingenstrook naar Chemelot), de waterstof Backbone de verzwaring van het elektriciteitsnet tot uitvoering komen. Wij volgen deze ontwikkelingen en de kansen en mogelijkheden voor ons knooppunt nauwlettend.

A2 verbreding Het Vonderen – Kerensheide

In 2021 is de voorbereiding van de realisatie van de verbreding van de A2 doorgegaan. Cruciaal daarbij was de positieve uitspraak van de Raad van State in april n.a.v. bezwaren die door omwonenden en bedrijven gemaakt waren tegen het tracé-besluit “A2 Het Vonderen-Kerensheide”. Dit betekent dat er geen vertraging zal optreden van het project en de voorbereidingen van de verbreding van de A2 onverminderd en volgens planning doorgaan. Intussen zijn de voorbereidende werkzaamheden voor de aanbesteding van de realisatie in volle gang.



Vrachtwagenparkeren

In september 2021 heeft de provincie de haalbaarheidsfase voor drie beveiligde vrachtwagen-parkeerlocaties afgerond. De provincie concludeert op basis hiervan dat de discrepantie tussen kosten en mogelijke opbrengsten dermate groot is dat zij haar ambitie niet verder kan oppakken. In een brief aan de Minister van Infrastructuur en Waterstaat geeft de provincie hierover aan dat zij met de minister in gesprek willen treden om te bezien of er andere kostendragers zijn, of kosten kunnen worden gedrukt. Voor de gemeente betekent het uitblijven van een beveiligde vrachtwagen-parkeerlocatie in de regio dat er nog geen zicht is op het kunnen weghalen van gemeentelijke parkeerlocaties voor grote voertuigen.

Automatisering inning havengelden

De gemeente heeft een Automatic Identification System (AIS) geïnstalleerd welke alle scheepvaartbewegingen in de havens registreert. Het innen van havengelden is inmiddels op basis van deze AIS-gegevens geautomatiseerd.

Parkeren

In 2021 hebben we het langer parkeren in de centra van Sittard en Geleen gestimuleerd door op het parkeerterrein Steenweg, in de Odaparking en in de Marktgarage het maximum dagtarief vast te stellen op €5. Daarnaast is het uurtarief in de Marktgarage op €1,= vastgesteld met bovendien het eerste uur gratis parkeren (behalve zaterdag). In de parkeergarage Zuyderland wordt betaald in kleinere tijdseenheden. Voorheen diende men minimaal één heel parkeer-uur te betalen.

A76 – aansluiting Spaubeek

De gemeente Beek heeft de gemeente Sittard-Geleen benaderd om gesprekken te voeren over de aansluiting Spaubeek op de A76. Met betrekking tot dit onderwerp zijn er in 2021 geen nieuwe ontwikkelingen geweest. Onduidelijk is waarom gemeente Beek deze aansluiting niet heeft ingebracht in de Gebiedsverkenning. Dit onderwerp is daarom geen onderwerp van gesprek geweest in de Gebiedsverkenning.

Snelfietsroute

De provincie heeft op haar prioriteitenlijst de snelfietsroute Maastricht-Sittard via Stein en Chemelot staan. De gemeenten Stein en Beek hebben deze verbinding opgenomen in de in 2021 opgeleverde rapporten van zowel de Gebiedsverkenning WM als het Fietsnetwerk Zuid-Limburg.

Uitgevoerde infrastructurele werkzaamheden

Het project Reconstructie Napoleonbaan Noord/ Einighauserweg is in 2021 opgeleverd. Het project Wilhelminastraat – Engelenkampstraat Sittard zit in de ontwerp- en voorbereidingsfase. Het project Graetheide heeft in 2021 de ontwerp- en voorbereidingsfase doorlopen. Uitvoering start in 2022. De voorbereidingsfase van het project Windraak Munstergeleen is in 2021 afgerond. Uitvoering start begin 2022, en medio 2022 vindt oplevering plaats. Daarnaast zijn er, in het kader van de 1^e tranche Investeringsimpuls SPV, diverse verkeersveiligheids-maatregelen getroffen op zowel 30, 50- als 60 km wegen binnen onze gemeente.

Uitvoeringsprogramma Verkeersveiligheid 2030

In de bestuurlijke RMO's van een jaar geleden zijn verschillende besluiten rondom de te nemen stappen in Limburg richting een uitvoeringsprogramma voor Limburg/RMO en gemeenten op het gebied van verkeersveiligheid genomen. Dit in het kader van de Limburgse invulling van de landelijke afspraken rondom het SPV om:

- Naast een reactieve aanpak (ongevallen analyse) ook een preventieve aanpak van de verkeersonveiligheid (risicoanalyse) toe te gaan passen.
- In Limburg te komen tot een uitvoeringsprogramma verkeersveiligheid mede op basis van risicoanalyses.

Besloten was om fase 1 en 2 op te pakken en uit te voeren:

- Fase 1: opzetten en vullen van de GIS-omgeving, inwinning data, uitvoeren van verdiepende risicoanalyse per gemeente en opstellen van de uitvoeringsagenda op RMO-Limburg niveau omtrent de 3 E's (Engineering-Education-Enforcement, oftewel Infra, Gedragsbeïnvloeding en Handhaving). Hierbij moesten de gemeenten nadrukkelijk betrokken worden.
- Fase 2: samen met de gemeenten opstellen van de uitvoeringsagenda per gemeente omtrent de 3 E's.

Fase 1 en 2 zijn in 2021 uitgevoerd en opgeleverd. Begin 2022 zal dan begonnen worden met de laatste stap, nl. fase 3 : naar aanleiding van de resultaten uit fase 1 en 2 het gezamenlijk opstellen van het uitvoeringsprogramma (=maatregelpakket) voor Limburg/RMO en per individuele gemeente omtrent de 3 E's. Dit zal voor Sittard-Geleen uiteindelijk landen in het Integraal Plan Mobiliteit dat in het voorjaar van 2022 zal worden gepresenteerd.

Onbewaakte spoorwegovergangen

Beide ondertunnelingen zijn in 2021 conform planning en beschikbaar budget door ProRail, i.s.m. de gemeente, gerealiseerd. De ondertunneling bij de Raadskuilderweg onder zowel het spoor als Westelijke Randweg is in november 2021 opengesteld voor fietsers en voetgangers. De spoortunnel bij de Lintjesweg is in december 2021 opengesteld. De officiële opening van beide tunnels heeft in het voorjaar van 2022 plaatsgevonden.

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 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	5.010	5.296	6.168	872
Lasten	-24.131	-25.119	-25.324	-205
Saldo Baten en Lasten	-19.121	-19.822	-19.156	667
Onttrekkingen	20	902	881	-21
Toevoegingen	0	-1.400	-1.341	59
Saldo Reserves	20	-498	-460	38
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-19.101	-20.320	-19.616	705

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. Er resulteert een positief resultaat. Dit resultaat wordt opgeheven door een tekort in programma 0 m.b.t. parkeeropbrengsten. Per saldo zou programma 2 dan op 0 uitkomen. 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.

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?

De in de programmabegroting omschreven werkzaamheden, acties en ontwikkelingen zijn in 2021 uitgevoerd en worden in 2022 voortgezet.

Beleidsindicatoren

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

Gerelateerde beleidsnota's

Fietsbeleidsplan Meer op de fiets in Sittard-Geleen 2008

Mobiliteitsbeeld 2012

Mobiliteitsplan 2013

Onderhoud kapitaalgoederen openbare ruimte 2020-2023

IBOR beleidsplan 2016-2026

Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg 2020

Masterplan openbare ruimte Oud-Geleen

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, de Chemelot-site, 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 2021 de volgende (voorbereidende) werkzaamheden en acties in gang gezet.

Chemelot Circular Hub

Begin 2021 is een “Circular Economy Action Plan” (CEAP) opgesteld als onderdeel van een Europese subsidieaanvraag. Dit actieplan is een concretere uitwerking van de Investeringsagenda en zal regelmatig worden bijgewerkt om aan te blijven sluiten bij de op dat moment logische vervolgstappen. In 2021 zijn er twee Europese subsidieaanvragen ingediend, waarvan er één recent is toegekend.

In 2021 is er gewerkt aan de uitwerking van de plannen en de bijbehorende governance, die passend is bij deze nieuwe fase van de Chemelot Circular Hub in 2022 tot en met 2024. De gemeente draagt financieel en inhoudelijk bij aan het uitwerken van de plannen en de governance. Komende jaren blijft de gemeente actief betrokken als partner van de Chemelot Circular Hub, onder andere als lid van de Regioboard Chemelot Circular Hub.

Ten slotte, de verbinding van Chemelot Circular Hub met de samenleving en de regio Zuid-Limburg is verder versterkt door het verder bouwen aan een breed netwerk met partijen die bezig zijn met de transitie naar een circulaire samenleving. Daarnaast is Chemelot Circular Hub als onderwerp een aantal keer besproken met de andere Zuid-Limburgse gemeenten.

MKB

De voortdurende beperkingen als gevolg van Covid-19 hebben een grote impact gehad op MKB en specifiek op sectoren als horeca, detailhandel, evenementen en contactberoepen. De ondernemersdienstverlening zowel op lokaal als op regionaal niveau heeft in 2021 veel aandacht gehad voor ondersteuning en doorverwijzing naar instanties rond Corona gerelateerde vragen en problemen. In frequente nieuwsbrieven zijn ondernemers op de hoogte gehouden van alle regelingen vanuit het Rijk en de lokale maatregelen. Met ondernemer- en winkeliersverenigingen is in 2021 intensief overleg geweest over de impact en problematiek en om oplossingen te bedenken. In 2021 zijn er diverse lokale maatregelen getroffen, aanvullend op de Rijksmaatregelen, om ondernemers te ondersteunen. Vanwege de aanhoudende crisis en de behoefte aan ondersteuning bij herstel van het MKB is eind 2021 een aanvullend maatregelenpakket voor MKB samengesteld, dat begin 2022 door de gemeenteraad is vastgesteld. Dit maatregelenpakket is deels gericht op korte termijn crisis aanpak en lastenverlichting en deels gericht op herstel aanpak met organisatorische ondersteuning van centra en individuele noodsteun aan ondernemers.

De coronacrisis heeft een aantal ontwikkelingen versneld met grote impact voor het MKB, zoals online winkelen, digitalisering, thuiswerken en reshoring. Voor de ontwikkelingen op het gebied van energietransitie, verduurzamen van gebouwen en omgeving en circulaire produceren dient er juist versnelling te worden aangebracht. In overleg met het lokale MKB en op regionale schaal van ZL is er een beeld gevormd over de opgaven die het MKB heeft de komende jaren. Het gaat hierbij om de combinatie van herstel van het MKB en een toekomstbestendig MKB met innovatieopgaven, inspelen op de ontwikkelingen en transities. Dit heeft geresulteerd in een impuls voor MKB dienstverlening die vanaf 2022 uitgevoerd zal worden, zowel lokaal als regionaal.

Strategische veiligheidsvisie

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 heeft haar opdracht afgerond met de aanbidding van haar rapport 'Veiligheid in samenwerking' aan het Bestuurlijk Overleg Veiligheid op 31 juli 2021. Hoewel de aanbevelingen van de TVC als zodanig helder zijn verwoord, is voor een aantal ervan een nadere inhoudelijke verdieping noodzakelijk. Dit om de consequenties van de aanbevelingen in een breder verband in beeld te brengen en preciezer te duiden. Deze inhoudelijke verdieping vindt inmiddels ambtelijk plaats. We hopen deze in de eerste maanden van 2022 tot een afronding te brengen en vervolgens tot genoemde integrale bestuurlijke afweging te komen. Ondertekening van het convenant als sluitstuk van dit proces is voorzien in Q2 van 2022.

Voor de detailhandelsstructuur Westelijke Mijnstreek is bureau Seinpost ingeschakeld. De uitkomsten voor de Westelijke Mijnstreek en specifiek de beide stadscentra worden eerst uitgebreid besproken met de stakeholders voordat er besluitvorming in de colleges en raden wordt voorbereid. De planning is dat definitieve besluitvorming begin 2023 aan de orde is. Een herijking van de centrumvisies is o.b.v. de toekomstvisie pas aan de orde als de ontwikkelpaden centrum Sittard en/of centrum Geleen daar aanleiding voor geven. Traditionele visies worden niet verwacht omdat we meer van onderop met de samenleving aan de slag willen gaan.

Tactisch beraad

De portefeuillehouders economie van de gemeenten van de Westelijke Mijnstreek hebben begin 2021 het Tactisch Beraad geëvalueerd naar aanleiding van signalen dat het overleg niet naar verwachting functioneerde. Na een check per gemeente op behoefte aan continuering is geconcludeerd dat het niet zinvol is met de Tactisch Beraad door te gaan, mede gezien de vele (bestuurlijke) overlegtafels die er al zijn. Het Tactisch Beraad is daarop beëindigd en alle betrokkenen zijn hiervan in kennis gesteld.

Sterke ruimtelijke economische structuur

Voor de ruimtelijk economische thema's detailhandel, bedrijventerreinen en kantoren, is het belangrijk om aan klanten, ondernemers en vastgoedeigenaren een herkenbare structuur te bieden. Een structuur die gebaseerd is op een actuele inventarisatie van de vraag- en aanbodsituatie. Op basis daarvan kan duidelijkheid geboden worden waar gewinkeld en gewerkt wordt en waarom keuzes worden gemaakt. De keuzes worden vertaald in beleid en uitvoering. Winkelen en werken kent geen gemeentegrenzen. Evident is dat hierin de samenwerking met Zuid-Limburg en meer in het bijzonder met de gemeenten in de subregio Westelijke Mijnstreek wordt opgezocht.

In 2021 is de voorbereiding gestart van de herijking van het detailhandelsbeleid Westelijke Mijnstreek. De gemeenteraad is hierover separaat geïnformeerd. Het is een intensief proces gebleken en de vaststelling van het beleid zal in 2023 plaatsvinden. In afwachting van de totstandkoming van het nieuwe detailhandelsbeleid is het opstellen van het uitvoeringsprogramma in het kader van de SVREZL uitgesteld. Het beleid zal nieuwe kaders bieden voor het op te stellen uitvoeringsprogramma in kwalitatieve en kwantitatieve zin. Ook de resultaten van de evaluatie van de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL), die in 2021 is gestart, zullen mede basis zijn voor een uitvoeringsprogramma. Die evaluatie van de SVREZL is in 2021 door een extern bureau uitgevoerd en de aanbevelingen die in de evaluatie worden gedaan worden in 2022 verder uitgewerkt en gewogen. Dan zal blijken of de SVREZL en zo op welke onderdelen aanpassing behoeft. De raad is per separate brief geïnformeerd.

De analyse en behoeftebepaling van bedrijventerreinen en kantoren heeft op niveau van de Westelijke Mijnstreek in 2021 plaatsgevonden en op basis van de resultaten is besloten een verdiepingsslag te maken op aanbod, kwaliteitsverbetering, verduurzaming en circulariteit van de bedrijventerreinen. Deze verdiepingsslag is in 2021 gestart en wordt in 2022 afgerond. De resultaten van de analyse zijn ter kennis gebracht van de raad en het vervolg zal met de raad worden besproken in 2022.

Versterking bestaande winkelgebieden

De verplaatsing van de ingang van het Kasteelpark Born en het creëren van extra parkeergelegenheid op piekmomenten is in overleg met betrokken partijen in bestek uitgewerkt. Aanbesteding vindt in het 1^e kwartaal 2022 plaats waarna de feitelijke realisatie van dit project start. Eind 2021 is de Gebiedsverkenning Westelijke Mijnstreek onder leiding van de Provincie Limburg door alle betrokken overheden vastgesteld. Bij het vaststellen hiervan is afgesproken dat er dit jaar gestart gaat worden met een haalbaarheidsstudie voor een 2^e ontsluiting van Gardenz aan de N294. De kosten en de financiering zijn onderdeel van deze studie.

Visie Vrijtijdseconomie Bestemming Zuid-Limburg 2030

Deze regionale visie voor de regio Zuid-Limburg geeft richting aan het (gezamenlijke) beleid voor de vrijetijdseconomie in Zuid-Limburg. Het Actieprogramma VTE Sittard-Geleen is de lokale uitwerking van deze visie. 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 Sittard-Geleen maakt onderdeel uit van dit actieprogramma.

Wandelroutenetwerk o.b.v. knooppunten (Knopen Lopen)

Voor de regio Zuid-Limburg zijn in 2020 de voorbereidingen gestart voor een wandelroutenetwerk van knooppunten. In 2021 hebben alle 16 Zuid-Limburgse en de Provincie Limburg de financiële middelen gereserveerd en geformaliseerd. Tevens is door de projectleider Visit Zuid-Limburg gestart met de voorbereiding van het aanbestedingstraject. Vooruitlopend op het regionale traject is de gemeente Sittard-Geleen proactief gestart met het opstellen van het nieuwe regionale wandelroutenetwerk voor het grondgebied van de gemeente Sittard-Geleen. Hiervoor is een digitale enquête uitgezet onder de inwoners en is een brede bijeenkomst georganiseerd met stakeholders om input te vergaren met betrekking tot de behoefte en gewenste wandelroutes/gebieden. Op basis van de verkregen informatie zal naar aanleiding van het aanbestedingstraject het externe projectbureau verder invulling geven aan de ontwikkeling van het nieuw regionaal wandelroutenetwerk.

Rivierpark Maasvallei

De grensmaasgemeenten, de Provincie Limburg (NL en BE), Staatsbosbeheer, Natuurmonumenten en Visit-Zuid-Limburg werken samen in het project Rivierpark Maasvallei. Wij hebben als deelnemer aan het Consortium Rivierpark Maasvallei mede invulling gegeven aan de recreatieve aantrekkingskracht van het Rivierpark Maasvallei. In 2021 is gezamenlijk een nieuw uitvoeringsprogramma opgesteld voor de periode 2022-2027. Dit programma heeft betrekking op de promotie van het (lands-)grensoverschrijdende Rivierpark Maasvallei. De lange afstandswandeling Rivierpark Maasvallei die uit deze samenwerking is voortgekomen, is in 2021 verkozen als 'Beste wandelroute van de Benelux'. Het Projectbureau Regionaal Landschap Kempen en Maasland coördineert het programma.

Passantenhaven

In 2021 is gezamenlijk met een extern adviesbureau invulling gegeven aan de projectmatige uitwerking van de passantenhaven. Voor het opstellen van deze uitwerking heeft beginspraak plaatsgevonden met stakeholders bestaande uit een vertegenwoordiging van sportvisserij, bewoners van de woonboten, inwoners van de kern Schipperskerk, bedrijven gevestigd in de Berghaven, het Watersportverbond en Rijkswaterstaat. Naar aanleiding van de gevoerde gesprekken zijn de uitgangspunten voor de passantenhaven aangescherpt en is een voorlopig ontwerp opgesteld.

Visit Experience centrum Sittard-Geleen

In 2021 is samen met Visit Zuid-Limburg en stakeholders invulling gegeven aan de uitwerking van het Visit Experience Centrum Sittard-Geleen. Op basis van de stakeholdersessies die in de eerste helft van 2021 hebben plaatsgevonden, heeft Visit Zuid-Limburg de opgehaalde informatie geïnventariseerd en geanalyseerd. Op basis van de verkregen informatie is gestart om invullingen te geven aan de uitwerking van het Experience Centrum Sittard-Geleen en de vijf verschillende verhaallijnen, zowel binnen als buiten het Experience Centrum. De Visit Experience Centrum wordt in de eerste helft van 2022 geopend en aanvullend volgt de verdere uitwerking van de verhaallijnen 'buiten'.

ESZL

In 2021 lag het accent op regionale stimuleringsmaatregelen voor het mkb, aanvullend op landelijke en lokale maatregelen. Zo is het regionale Kickstartfonds, voor samenwerkingsinitiatieven van ondernemers gericht op innovatie gecontinueerd, evenals het programma KOERS, waarin MKB-ers zich met behulp van een voucher kunnen laten bijstaan bij een heroriëntatie op de toekomst. Er is een tijdelijk regionaal ondernemersondersteuningspunt opgezet, samen met de gemeentelijke bedrijfscontactfunctionarissen en gekoppeld aan een expertenpool. Op verzoek van het portefeuillehoudersoverleg economie Zuid-Limburg heeft ESZL een regionaal economisch herstel- en transitieplan opgesteld (plan V). Het plan bouwt voort op de opgaven uit het Plan van Aanpak NOVI Zuid-Limburg.

In 2021 hebben de colleges van de centrumgemeenten Heerlen, Maastricht en Sittard-Geleen besloten een deel van het gereserveerde budget beschikbaar te blijven stellen voor ESZL, ten behoeve van het aanjagen van ontwikkelingen en samenwerking ter versterking van de regionale economie. Medio 2021 heeft het bestuur ESZL besloten tot een aanpassing van de organisatie. Het bestuur wordt verkleind en krijgt een voorbereidende en faciliterende taak in relatie tot een Economic Board, die adviserend wordt op de inhoudelijke thema's en als netwerk een versterking voor de lobby betekent. De effectuering hiervan is voorzien in 2022. De bijdrage voor de participatie van Sittard-Geleen in de regioboard Chemelot Circular Hub, namens de regio, wordt betaald vanuit ESZL.

VerLEDding sportvelden

We bekijken de mogelijkheden om onze sportvelden van LED-verlichting te voorzien, zonder meerkosten voor de verenigingen. De terugverdientijd van LED-verlichting lijkt gunstig genoeg om in een relatief korte periode (7 tot 15 jaar) financieel voordeel voor vereniging en gemeente te behalen. In 2021 zijn er nog geen kosten gemaakt voor dit initiatief.

Evenementenbeleid

In 2021 heeft het college ingestemd met de "Subsidieregeling evenementen gemeente Sittard-Geleen 2022" die met ingang van 1 januari 2022 in werking treedt. In 2021 is op basis van de eerdere "Nadere regels subsidiëring evenementen" ondersteuning geboden aan evenementenorganisatoren. Hierbij is gelet op de steeds wisselende coronamaatregelen actief meegedacht en geadviseerd aan evenementenorganisatoren. De gemeentelijke evenementen hebben, deels in aangepast vorm, doorgang kunnen vinden.

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 heeft Sittard-Geleen in 2021 deelgenomen aan een samenwerking met de Stichting VVV Zuid-Limburg op basis van een convenant voor de periode 2021-2026.

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?

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	6.108	6.646	7.139	493
Lasten	-10.773	-12.837	-12.974	-137
Saldo Baten en Lasten	-4.665	-6.191	-5.835	355
Onttrekkingen	0	1.497	2.078	581
Toevoegingen	-191	-957	-1.446	-489
Saldo Reserves	-191	539	631	92
3 ECONOMIE	-4.856	-5.651	-5.204	447

Analyse resultaat

Het totale programma economie eindigt 2021 met een voordelig resultaat van € 0,5 mln. Dit resultaat is met name een gevolg van lagere accommodatielasten van € 0,2 mln. van Regionale en Nationale Trainingscentra's. Het gevoerde grondbeleid in 2021 binnen de fysiek bedrijfsinfrastructuur heeft geresulteerd in een voordeel van € 0,4 mln., dit bedrag wordt conform begroting en verantwoordingsregels toegevoegd aan reserves. Verder zijn in 2021 zowel regionaal als bovenregionaal diverse economische projecten verder uitgewerkt, waarvoor in 2020 middelen zijn gereserveerd, zoals de Chemelot Circular Hub, de Stadslabs Sittard-Geleen, het Visit experiencecentrum.

Wie heeft mee betaald?

De provincie Limburg financiert de provinciale taken. Daarnaast droegen zij bij aan de proeftuin Geleen. Indien van toepassing betaald 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.

Door COVID hebben we minder fysieke bijeenkomsten kunnen bijwonen dan gewenst, dit vertraagt de netwerkvorming met de buurgemeenten.

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 Vrijetijdseconomie Bestemming Zuid-Limburg 2030

Gerelateerde verbonden partijen

Economische samenwerking Zuid-
Limburg (ESZL)

2.1.5 PROGRAMMA 4 ONDERWIJS

De ontwikkelingen en de ambities vanuit het programma Onderwijs raken het programma Sociaal Domein. Om de samenhang in beeld te brengen zijn de onderdelen van het programma Onderwijs opgenomen in het programmablad Sociaal Domein behoudens “Wat heeft het gekost?” en de beleidsindicatoren.

Dit programma kent de volgende taakvelden:

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

Wat wilden we bereiken?

Hierbij wordt verwezen naar Programma 6.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Hierbij wordt verwezen naar Programma 6.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Hierbij wordt verwezen naar Programma 6.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Hierbij wordt verwezen naar Programma 6.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	2.827	3.593	4.669	1.077
Lasten	-11.238	-11.830	-13.115	-1.285
Saldo Baten en Lasten	-8.411	-8.238	-8.445	-208
Onttrekkingen	0	259	259	0
Toevoegingen	0	-556	-176	380
Saldo Reserves	0	-297	83	380
4 ONDERWIJS	-8.411	-8.534	-8.362	172

Analyse resultaat

Per saldo heeft de uitvoering van dit programma circa € 0,2 minder gekost dan begroot; wat met name wordt veroorzaakt door lagere lasten in de uitvoering van leerlingenvervoer, leerplicht/RMC/jongerenloket en peuteropvang aan de ene kant. Aan de andere kant heeft de verkoop van enkele panden geen doorgang gevonden in 2021, hetgeen een lagere dotatie in de reserve ‘incidentele dekking taakstellingen’ als gevolg heeft. Deze verkoop zal in 2022 geëffectueerd worden.

In dit programma is ruim € 5,8 mln. besteed aan de kapitaallasten en onderhoudskosten van onderwijsgebouwen voor basis-, speciaal- en voortgezet onderwijs in onze gemeente. Een bedrag ad € 5,8 mln. is uitgegeven aan zaken als leerlingenvervoer, leerplicht/RMC/jongerenloket, onderwijsachterstanden-beleid en voor- en vroegschoolse educatie (VVE). Tegenover deze uitgaven staan € 2,9 mln. aan rijksbijdragen en € 1,3 mln. aan vergoedingen van andere gemeenten voor uitgevoerde werkzaamheden.

Wie heeft mee betaald?

Hierbij wordt verwezen naar Programma 6.

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

Hierbij wordt verwezen naar Programma 6.

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	Periode
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	1,7	2020
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	22	2019
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2,6%	2020

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 voorzieningen voor sport, cultuur, sociale ontmoeting en recreatie voor zowel de eigen inwoners en die uit de regio. Daar draait het om bij het programma Sport, Cultuur en Recreatie. Op deze onderdelen willen we ons in de regio onderscheiden. Ook voor kenniswerkers die zich hier willen vestigen, is een goed woon- en leefklimaat met optimale voorzieningen essentieel.

Sport en bewegen is geen doel op zich, maar ook een middel om maatschappelijke doelstellingen als gezondheid en sociale samenhang te realiseren. Dit doen we door samen te werken met partners in onderwijs, zorg en welzijn. Ook gaan we voor toekomstbestendige sportaccommodaties en voorzieningen in de openbare ruimte. Voor cultuur hebben we ons culturele fundament versterkt en zetten wij in op een verdere cultuurimpuls in de stad.

We willen een aantrekkelijke woon- en leefomgeving. Dat bereiken we onder meer door beheer en inrichting van de openbare ruimte/ openbaar groen aan de eisen van deze tijd aan te passen.

Het programma sport, cultuur en recreatie kent de volgende beleidsvelden:

- Sportbeleid en activering,
- Sportaccommodaties,
- Toekomstbestendig accommodatiebeleid,
- Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie,
- Openbaar groen en (openlucht).

Wat wilden we bereiken?

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

- een integraal sportbeleid bevorderen. Sport is daarin een middel om gezondheid en sociale samenhang te bevorderen;
- het cultuuraanbod zodanig versterken dat dit in regionaal opzicht aanvullend is. We willen ruimte geven aan cultureel ondernemerschap;
- een toekomstbestendig accommodatiebeleid realiseren; dat wil zeggen een (kwantitatief en kwalitatief) geschikte infrastructuur voor maatschappelijke activiteiten realiseren;
- eigentijds beheer en herinrichting realiseren van de openbare groene ruimte.

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2021 de volgende concrete (voorbereidende) werkzaamheden, acties of ontwikkelingen plaatsgevonden.

Uitwerking sport en bewegen – Sportakkoord Sittard-Geleen

Als verdere uitwerking van de Agenda Sport en Bewegen 2016-2020 hebben wij samen met partners aan de totstandkoming en de verdere uitvoering 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. Voor de ondersteuning bij de uitvoering van concrete initiatieven, is - op basis van de rijksmiddelen hiervoor - in 2021 de subsidieregeling Sportakkoord Sittard-Geleen van start gegaan. De basis voor het Sportakkoord Sittard-Geleen is echter meer dan deze subsidieregeling.

We hebben in 2021 ontwikkelingen gezien en gefaciliteerd waarbij verenigingen en sportaanbieders samenwerken om gezamenlijk het sport- en beweegaanbod te vergroten en sportfaciliteiten toegankelijker te maken voor sporters en inwoners om te (gaan) sporten en bewegen.

Bewegen in de openbare ruimte

Het stimuleren van sporten en bewegen in de openbare ruimte is concreet opgepakt in het verlengde van het project Sportpark Glanerbrook. In december 2021 heeft de raad ingestemd met de ambities zoals verwoord in het concept structuurontwerp voor het landschapsplan van het Burgemeester Damenpark, waarmee de inrichting van Sportpark Glanerbrook en het Burgemeester Damenpark uitnodigt tot bewegen en een gezonde leefstijl.

(Bovenlokale) sportaccommodaties

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 juli 2021 is de ontwerpfase gestart, nadat eerst – samen met gebruikers en verenigingen – het programma van eisen is vastgesteld. In het ontwerpproces, dat onder leiding van NOAHH architecten loopt tot 1 maart 2023, worden de omgeving en de verenigingen nadrukkelijk meegenomen.

In 2021 zijn de gesprekken voortgezet met sportaccommodaties en verenigingen in het kader van de 'uitwerking duurzame accommodaties' voor het optimaal in stand houden en benutten van kwalitatief goede sportaccommodaties, voor binnen- en buitensport. Met partners, zoals Watersley, de Sportstichting, beheerders van andere accommodaties, verenigingen, topsportprogramma's (NTC-RTC's) en onderwijs hebben we in 2021 verkennende gesprekken gevoerd om te kijken hoe deze sportinfrastructuur in de gemeente het beste ingezet kan worden om de sporter te laten sporten en mensen uit te nodigen om meer te bewegen.

Sportzone - Topsport- en talentontwikkeling

Voor de Sportzone Limburg hebben wij onze rol geherdefinieerd. Dit betekent dat wij onze subsidie aan de regionale en nationale trainingscentra met ingang van 2021 hebben afgebouwd. Met de Stichting Bike Park zijn wij overeengekomen dat zij de exploitatie, het beheer en het onderhoud van het Tom Dumoulin Bike Park per 1 maart 2021 overnemen. In samenwerking met Team Limburg Sport (TLS) zijn we gestart met het Topsporttalentenfonds waarbij talenten en topsporters in de gemeente Sittard-Geleen financieel worden ondersteund, in ieder geval tot en met de Olympische Spelen in 2024.

Herstelfonds kunst en cultuur

In 2021 is het Herstelfonds kunst en cultuur uitgevoerd om culturele en creatieve makers te ondersteunen tijdens en na de coronacrisis. Het herstelfonds is gerealiseerd dankzij coronamiddelen van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en was opgericht voor amateurkunstverenigingen en voor fysieke of digitale aanpassingen; alsmede projecten van professionele cultuurorganisaties en/of individuele kunstenaars.

Impuls cultureel aanbod

De evaluatie van De Domijnen uit eind 2020 is in 2021 vertaald naar een transitieplan dat de komende jaren uitgevoerd wordt. In 2021 zijn de eerste tastbare resultaten gerealiseerd in de naamswijziging van de schouwburg naar het Toon Hermans Theater. In 2021 is door De Domijnen en de gemeente geïnvesteerd in de samenwerking met andere professionele culturele organisaties uit de gemeente en de regio. Er liggen nog kansen om de samenwerking te intensiveren buiten de regio Westelijke Mijnstreek en hierbij de amateurkunstverenigingen te betrekken. De evaluatie van de drie proeftuinen (Dans, Film en Ruimte voor Makers) van de Stedelijke Cultuurregio Zuid wordt door de Universiteit Maastricht uitgevoerd en in 2022 opgeleverd.

Muziekonderwijs

In 2021 zijn de ontwikkelingen in het nieuwe aanbod van muziekonderwijs via makelaar Myouthic nauwgezet gevolgd. Dit heeft geleid tot een evaluatie die in het eerste kwartaal van 2022 aan de raad is aangeboden.

Toekomstbestendig accommodatiebeleid

In dit programmablad is de laatste jaren in begroting en jaarrekening tekst opgenomen betreffende de bestuursopdracht duurzame accommodaties en gemeenschapsaccommodaties. Dit vanwege de verwevenheid met de aandachtsgebieden Sport en Cultuur ten aanzien van enkele accommodaties uit de bestuursopdracht. Financieel (accommodatiesubsidies en kosten uitvoering bestuursopdracht), is deze echter onder programma 6.1 opgenomen (conform IV3 wijk/buurt en gemeenschapshuizen). Vanaf deze rapportage wordt daarom voor de toelichting op dit onderwerp verwezen naar programma 6.

Integraal basis beheerplan openbare ruimte

In november 2019 heeft de gemeenteraad het Integraal Basis Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) vastgesteld. Dit is vertaald in acht afzonderlijke beheerplannen (fase 1). Daarbij is een analyse gemaakt van de benodigde budgetten ten opzichte van de beschikbare budgetten, fase 2. Beide fases zijn in 2021 uitgevoerd. Resterend nog fase 3, de financiële verdiepingsslag, waarin in 2022 mogelijke scenario's en risico-gestuurd beheer worden beschreven en onderzocht.

Proeftuin openbare ruimte

In 2021 is het traject om te komen tot een proeftuin openbare ruimte op drie onderdelen gestart:

1. Smart city: informatietechnologie invoeren die de inrichting, het beheer en de leefbaarheid van de openbare ruimte kan verbeteren;
2. Klimaatadaptatie: een werkwijze invoeren om klimaat adaptief te handelen in de stad: hoe passen we ons aan de klimaatveranderingen aan?
3. Arbeidsparticipatie: jongeren werken mee in de openbare ruimte, met een extra stimulans door het gebruik van informatietechnologie.

Het proefproject in de Zeeheldenbuurt in Geleen is opgestart, en is nu in voorbereiding. Als gevolg van capaciteitsproblemen bij team Projecten is het niet gelukt conform de vooraf bepaalde planning.

1 miljoen Bomenplan

De bij de provincie Limburg ingediende subsidieaanvraag voor het 1 miljoen bomenplan is in 2021 deels gehonoreerd. Door het wegvallen van de stichting IKL zijn nieuwe voorwaarden aan de subsidiebeschikking verbonden. In overleg met de provincie verwachten wij in 2022 samen met de initiatiefnemers de eerste bomen te kunnen planten.

Voedselbossen

De stimuleringsmiddelen voor voedselbossen zijn ingezet om de realisatie van het demonstratie voedselbos van de stichting Plök langs de Geleenbeek in Munstergeleen mede mogelijk te maken. Het resterende deel wordt in 2022 ingezet als bijdrage aan een tweede initiatief.

Japanse Duizendknoop

In 2021 zijn de locaties in beeld gebracht waar de invasieve exoot Japanse Duizendknoop (JDK) aanwezig is binnen onze gemeente en moet worden bestreden. Vervolgens is een gemeentebreed plan van aanpak opgesteld om de JDK te bestrijden. Op basis hiervan wordt in 2022 gestart met een pilot. Voor het project Corio Glana fase 1 (Geleenbeek), een van de locaties waar de JDK aanwezig is, kon niet op deze gemeente brede aanpak worden gewacht.

De aanpak van JDK binnen dit project vindt plaats middels de meest kostenefficiënte methode. Over de aanvullende kosten en de kostenverdeling zijn bestuurlijke afspraken gemaakt met het Waterschap Limburg.

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 en Team Limburg Sport (TLS). In 2022 zal de samenwerking met de Provincie nader worden gedefinieerd, mede in het licht van het vervallen van de ondersteuningsfunctie door TLS, aangezien de Provincie in 2021 heeft aangekondigd de subsidierelatie met TLS als provinciale steunfunctieorganisatie voor de Limburgse sportsector per 1 januari 2023 te beëindigen.

In 2021 is de samenwerking met de lokale culturele organisaties versterkt binnen de Stedelijke Cultuurregio Zuid-Limburg. De samenwerking met de Provincie Limburg en gemeenten Heerlen en Maastricht is gecontinueerd.

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 2021 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. Na het Corona-tijdperk zal de digitale vorm een onderdeel blijven van bewonersparticipatie.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	6.086	8.839	8.871	32
Lasten	-33.201	-39.869	-38.475	1.395
Saldo Baten en Lasten	-27.116	-31.030	-29.604	1.426
Onttrekkingen	173	3.849	1.948	-1.902
Toevoegingen	-904	-1.721	-1.305	417
Saldo Reserves	-730	2.128	643	-1.485
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-27.846	-28.902	-28.961	-58

Analyse resultaat

In dit programma zijn de kapitaallasten, onderhoud, huurvergoedingen en subsidies voor alle gemeentelijke sport- en cultuuraccommodaties opgenomen. Ruim € 9,5 mln. is besteed aan de kapitaallasten en onderhoudskosten van deze accommodaties. Voor wat betreft de subsidies zijn de structurele subsidies aan professionele instellingen zoals onder andere De Domijnen, Myouthic, Ecsplora en de Sportstichting betaald uit de begrote budgetten (totaal € 15,2 mln.). Vanwege corona en andere incidentele afspraken is er aanvullend nog € 1 mln. aan deze professionele instellingen betaald. Verder zijn de structurele en incidentele subsidies aan vrijwilligersorganisaties op cultureel en sportgebied betaald (totaal € 1,44 mln.). Naast deze structurele aspecten is er incidenteel aan lesgeldsubsidies voor muziekonderwijs € 49.000 minder uitgeven dan voorzien als gevolg van lagere (particuliere) leerlingenaantallen.

Door de lagere exploitatielasten bij de Sportstichting en andere sportaccommodaties is de ontvangen SPUK compensatie (BTW) lager dan begroot. Er is een lagere onttrekking uit de onderhoudsreserve Vastgoed en Sportaccommodaties gedaan omdat er minder onderhoud is uitgevoerd bij sportaccommodaties. De vervanging van enkele kunstgrasvelden is vertraagd. De voorbereiding en aanbesteding was in 2021. De uitvoering start in 2022. Aan de andere kant zijn er bij andere accommodaties hogere lasten geweest en zijn geplande verkopen niet door gegaan. De kosten voor openbaar groen inclusief speel- en recreatievoorzieningen bedroegen in totaal € 7,5 mln. Per saldo heeft de uitvoering van dit programma € 58.000 meer gekost dan begroot.

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 in 2021 een deel van de eerdere bijdrage door de gemeente overgenomen, als gevolg van de gemeentelijke bezuiniging. Het Herstelfonds Kunst en Cultuur is gerealiseerd met middelen van de Ministerie van OCW.

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
Voldoet aan de beweegnorm (sport ten minste 1x per week)	%	46	44.6	50.8	2020

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

Wat wilden we bereiken?

Vanuit de programma's Sociaal Domein, Volksgezondheid, Onderwijs en Veiligheid hebben we in 2021, in samenhang, gewerkt aan inclusie, preventie en positieve gezondheid en ons daarbij gericht op:

- Bijdragen aan een sociaal evenwicht door een open en inclusieve samenleving te stimuleren.
- Voorkomen dat mensen kwetsbaar worden.
- Het 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?

In 2021 hebben we de integrale aanpak in het sociaal domein voortgezet waarmee we in 2020 (en eerder) waren begonnen. De taakvelden in het programma sociaal domein groeperen we in drie thema's namelijk preventie en voorliggend veld, de toegang tot voorzieningen en de maatwerkvoorzieningen vanuit de wettelijke kaders.

Preventie en voorliggend veld

Sociaal werk en cliëntondersteuning

Het sociaal werk (welzijnswerk) en cliëntondersteuning bieden 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 zelfs buurt of wijk.

In 2021 zien we een toename van de vraag naar cliëntondersteuning. Gebleken is dat de trajecten daarbij intensiever zijn vanwege complexe problematiek en langduriger vanwege minder snelle afsluiting van het contact ter voorkoming van terugval. Ook is het aantal incidentele contacten met professionals en cliënten gestegen alsmede het aantal trajecten Integrale VroegHulp (IVH). Dit is een specifieke vorm van cliëntondersteuning aan gezinnen met kinderen van 0 tot 7 jaar, bij wie de ontwikkeling anders of vertraagd verloopt.

Onze maatschappij verandert; er wordt steeds meer gevraagd van jongeren en we zien een toename van jeugdigen die in de knel komen. In 2020 heeft Partners in Welzijn (PIW) de visie op jongerenwerk herijkt. In 2021 zijn de medewerkers geschoold en is de nieuwe werkwijze geïmplementeerd. Zo sluit het jongerenwerk nu meer aan bij onderwijs.

In de aanpak Samen Sittard-Geleen heeft de gemeente de ambitie neergelegd om een integrale toegang, gebiedsgericht werken en een sterk voorliggend veld vorm te geven. Het streven is naar zo weinig mogelijk overlap en geen hiaten. Vanuit deze ambitie hebben PIW en MEE hun samenwerking verstevigd, gericht op een sterke en voor iedereen toegankelijke basis (laagdrempelige ondersteuning). We denken hierbij aan het sociaal plein, groepstrainingen (voor jongeren), kennisdeling en uitwisseling en ontdebelling.

De PIW-groep is in 2019 gefuseerd met MIK (kinderopvang). De samenwerking van pedagogisch, schoolmaatschappelijk werk en Ecsplora versterkt vroegsignalering en preventie, bijvoorbeeld in de peuter- en kinderopvang.

Door de inzet van goed getrainde vrijwilligers en ervaringsdeskundigen ondersteunen we inwoners met financiële problemen. In 2021 heeft Partners in Welzijn op verzoek van de gemeente de regie genomen om samen met deze partijen een gezamenlijk doel te beschrijven en de werkwijzen op elkaar af te stemmen.

In 2021 is de aanpak vroegsignalering van schulden gestart. Inwoners die in financiële moeilijkheden dreigen te raken worden thuis bezocht door een medewerker van Partners in Welzijn en de Kredietbank Limburg. Het doel is vroeg aanpakken van schulden vanuit een integrale aanpak om hiermee de -financiële- redzaamheid te versterken.

Door de impact van corona zijn nieuwe vormen van dienstverlening ontwikkeld. Twee voorbeelden zijn het inzetten van digitale beweegmogelijkheden in het kader van meer bewegen voor ouderen en het reduceren van game gedrag door middel van voorlichting aan ouders via webinars.

Preventie en inclusie

In 2021 is op diverse manieren gebieds- of doelgroepgericht een impuls gegeven aan preventie en inclusie. Enkele initiatieven zijn:

- Preventiecoalitie met CZ waarbij we het sociale domein en medische domein met elkaar verbinden en meerdere projecten volgen/aansturen. Binnen de preventiecoalitie liep bijvoorbeeld een gezamenlijke aanpak met de huisartsenpraktijk in Munstergeleen gericht op positieve gezondheid. De officiële projectperiode liep eind 2021 af. De focus heeft in 2021 gelegen op het in kaart brengen en begrijpen van resultaten, die in 2022 worden gepresenteerd. Er lopen gesprekken over de continuering/borging van het project.
- Nieuwe GGZ-aanpak samen met CZ en de huisartsenpraktijk De Baandert en Hartje Dorp gestart met overlegvormen om te komen tot een nieuwe kijk op ondersteuning van cliënten.
- Actieprogramma Kansrijke Start waarbij gemeenten en de jeugdgezondheidszorg hun handen in elkaar slaan om de kinderen van vandaag en de volwassenen van morgen een betere kans te bieden (zie de uitgebreide toelichting op Trendbreuk hieronder)..
- De uitvoering van de in 2020 vastgestelde lokale inclusie agenda (LIA). De gemeente Sittard-Geleen streeft naar een samenleving waarin iedereen naar vermogen kan meedoen, met of zonder beperking. De Lokale Inclusie Agenda is het plan waarin staat hoe wij hier als gemeente uitvoering aan geven. In 2021 heeft de focus voornamelijk gelegen op het toegankelijker maken van informatie, de bewustwording van medewerkers van de gemeente (door o.a. invoering van de inclusieparagraaf in collegevoorstellen) en de toegankelijkheid van openbare ruimte en gebouwen.
- De ondertekening van het convenant van de coalitie Samen Sterk tegen Eenzaamheid Sittard-Geleen op 4 oktober. De coalitie heeft een start gemaakt aan de programma aanpak Eenzaamheid.

Preventieakkoord

In 2021 is het regionale en lokale preventieakkoord opgesteld. Het programma zet in op bewegen en gezonde voeding op scholen, de Limburgse netwerkaanpak overgewicht en obesitas, rookvrije kindomgevingen, gezonde sportomgevingen, een sportpedagoog en HealthyLife

Jeugdgezondheidszorg

In 2021 is na de fusie verder vormgegeven aan één jeugdgezondheidszorg voor Zuid- Limburg. De werkwijzen en processen zijn in dit jaar verder op elkaar afgestemd.

Programma Trendbreuk

Het bureau Trendbreuk heeft in 2021 verder vormgegeven aan programma's rondom Kansrijke Start en gezonde scholen.

Kansrijke Start kent de programma's Nu Niet Zwanger, VoorZorg en Stevig ouderschap.

Nu Niet Zwanger ondersteunt vrouwen en mannen in een kwetsbare situatie om de regie te nemen over hun kinderwens om een onbedoelde zwangerschap te voorkomen. Het programma is in 2021 gecontinueerd. VoorZorg is een bewezen effectief programma voor jonge vrouwen die zwanger zijn van hun eerste kind en te maken hebben met een opeenstapeling van complexe problemen.

Stevig Ouderschap biedt extra ondersteuning aan (aanstaande) gezinnen waar de omstandigheden moeilijker zijn dan gemiddeld, bijvoorbeeld door een belastende voorgeschiedenis of onvoldoende steun in hun omgeving.

De proeftuin geboortezorg flex is in 2021 gestart. Hierdoor kunnen 150 gezinnen in Parkstad en Sittard-Geleen, in een kwetsbare positie, vrijstelling krijgen van de wettelijke eigen bijdrage van €4,60 per uur. Zo zijn zij verzekerd van voldoende kraamzorg tijdens de eerste 8 tot 10 dagen na de bevalling. Daarnaast ontvangen 100 kwetsbare gezinnen in deze regio extra hulp van een kraamverzorgende in de eerste 6 maanden na de geboorte van de baby. De pilot wordt gemonitord.

In 2021 is Centering Zwangerschap voorbereid. Hierbij vinden de controles bij de verloskundige niet individueel maar in een groep van 8 tot 12 zwangeren met een vergelijkbare zwangerschapsduur plaats.

De Limburgse netwerkaanpak voor kinderen met (risico op) overgewicht en obesitas is een brede domeinoverstijgende aanpak waarin op maat gemaakte ondersteuning wordt geboden aan kinderen en gezinnen die obstakels ervaren op het gebied van een gezonde(re) leefstijl en de achterliggende beïnvloedende factoren. In 2021 is gestart met de voorbereiding voor de ketenaanpak overgewicht. Er is een lokale projectleider aangenomen en de centrale zorgverlener is van start. Samen hebben ze de randvoorwaarden in orde gemaakt zodat er in 2022 gestart kan worden. Denk hierbij aan het inrichten van het programma, de systemen inrichten en het betrekken van partners.

Gezonde basisschool van de toekomst

Medio 2020 is in Kindcentrum Sittard een start gemaakt met de eerste gezonde basisschool van de toekomst. Elementen van dit concept zijn gezonde maaltijden op school, eigen talenten ontwikkelen in het lesprogramma en in naschoolse activiteiten bewegingsonderwijs en naschoolse sportactiviteiten. Het stimuleren van eigen initiatief en verantwoordelijkheden bij de leerlingen heeft hierbij speciale aandacht. In 2021 is dit initiatief verder doorontwikkeld waarbij enerzijds de samenwerking met het voorliggend veld een belangrijk aandachtspunt was en anderzijds de ontwikkeling van het concept gezonde basisschool van de toekomst in het licht van het gezondheidsbeleid Zuid-Limburg, het programma Trendbreuk. In 2021 heeft eveneens basisschool De Reuzepas het concept van de gezonde basisschool omarmd en werkt ze daar stap voor stap naartoe. Een belangrijk punt van aandacht is dat de gezonde basisscholen worstelen met het vinden van structurele financiering voor de uitvoering van het concept.

Jongerenparticipatie

We willen dat onze jeugd gezond en veilig opgroeit, zijn talent ontwikkelt en meedoet in de maatschappij. Om een aantrekkelijke gemeente te zijn voor jongeren is het van belang jongeren structureel te betrekken bij gemeentelijk beleid. Dit is al gebeurd bij de totstandkoming van de Toekomstvisie 2030 met “Veer zeen JONGK” en de “Breakfastclub”. Zij spelen een rol bij de ontwikkelpaden, waar ze een gewaardeerde inbreng hebben.

Verder stimuleren we jongerenparticipatie door initiatieven als Petje Af, dat jongeren laat kennismaken met allerlei beroepen, met Huts Spot, dat onder andere jeugdigen uitdaagt op het gebied van circulariteit en duurzaamheid en het jongerenwijkteam in Sittard-Oost.

In 2021 hebben we de subsidieregeling “Perspectief voor Jongeren” ingesteld. Hierbij dagen we jongeren uit om in de coronaperiode activiteiten te organiseren, waarvoor we maximaal € 1.000,- per initiatief beschikbaar stellen.

Onderwijs

In samenspraak met professionals is op scholen in 2021 de aanpak binnen de zogenaamde knooppunten geïntensiveerd. In deze knooppunten bespreken we problemen van jeugdigen met onderwijsprofessionals en ketenpartners. Het knooppunt zet in op vroegsignalering, preventie, het terugdringen van verzuim en biedt ondersteuning waar nodig aan jeugdigen en ouders. 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 leerling. Het is de bedoeling dat deze knooppunten het hele schooltraject van Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) naar basis-, voortgezet en beroepsonderwijs bestrijken en waar nodig betrokken blijven.

In 2021 hebben we in het voortgezet onderwijs extra schoolmaatschappelijk werk, jongerenwerk en jeugdpsychologen van het Centrum voor Jeugd toegevoegd aan de coachpleinen om de mentale druk als gevolg van corona te verlagen. Deze zijn door het onderwijs goed ontvangen en maken voor leerlingen, die het nodig hebben, het verschil.

We werken in Zuid-Limburg samen met onderwijs en andere gemeenten om het aantal nieuwe voortijdig schoolverlaters terug te dringen en jongeren in een kwetsbare positie optimaal te begeleiden. In het verlengde van deze samenwerking willen we de jongeren die voorheen tot deze doelgroep behoorden en nog niet in de samenleving participeren, er voor zorgen dat zij kunnen deelnemen aan de maatschappij. In 2021 is geïnvesteerd in loopbaanoriëntatie en ondersteuning van leerlingen met problemen door MBO-coaches.

In opdracht van de gemeente, schoolbesturen en kindpartners heeft ICS Adviseurs een concept Strategisch huisvestingsplan voorbereid. Tijdens bestuurlijk overleg is afgesproken dat de hieruit voortvloeiende huisvestingsscenario's voor de komende jaren op haalbaarheid, integraliteit en toekomstbestendigheid moeten worden getoetst alvorens hierover dit jaar besluitvorming kan plaatsvinden. Dan zal blijken of de hiervoor opgenomen ruimte in de begroting voor nieuw beleid (Kaderbrief 2021) toereikend is. Op basis van het Strategisch Huisvestingsplan kan een besluit worden genomen over de aanvragen om huisvestingsvoorzieningen die door schoolbesturen zijn ingediend voor het Programma voorzieningen huisvesting onderwijs 2023. Evenals voorgaande jaren zal hiervoor, gezien het beschikbare investeringsvolume, prioriteit moeten worden gegeven aan voorzieningen, die betrekking hebben op ruimtegebrek.

Toekomstbestendig accommodatiebeleid

In 2021 is het procesvoorstel toekomstig accommodatiebeleid uitgevoerd. Dat heeft geleid tot een rapportage over de bestuursopdracht duurzame accommodaties, die in maart 2022 aan de raad wordt aangeboden. Het voorstel daarin komt erop neer dat we de bestuursopdracht kunnen afronden, door de accommodaties (als voorzieningen) te koppelen aan de afzonderlijke beleidsvelden. In dit voorstel is voorzien dat het nieuwe college dit met de nieuwe raad inhoudelijk medio 2022 afstemt op de wijze die de raad graag ziet.

In de Subsidieregeling accommodatiebeleid 2019 is opgenomen welke gemeenschapsaccommodaties accommodatiesubsidie krijgen. Deze zijn nodig voor de maatschappelijke organisaties om hun activiteiten te kunnen uitvoeren. Door de coronamaatregelen vielen inkomsten van deze gemeenschapsaccommodaties weg. Vooral het afgelasten van carnaval was een grote financiële strop. De omzet van carnaval is voor deze accommodaties tussen 50% en 75% van de jaaromzet. Daarom zijn de accommodaties die zijn opgenomen in de Subsidieregeling accommodatiebeleid 2019 in 2021 ondersteund door voor negen maanden de vaste lasten over te nemen en de huur kwijt te schelden. De resterende drie maanden konden zij zelf dragen, omdat zij toch omzet hebben kunnen draaien. Door de ondersteuning is de infrastructuur in stand gebleven. Indien nodig wordt in 2022 ondersteuning gegeven.

De toegang tot voorzieningen

Integrale toegang voor inwoners met een hulpvraag

De uitvoeringsplannen van het programma Samen Sittard-Geleen zijn in 2021 nagenoeg allemaal afgerond. De aanpak die daaruit voort is gekomen, is in 2021 direct duurzaam ingebed in de uitvoering. De integrale vraagverheldering bij de toegang en de 'omgekeerde toets' als werkwijze in het brede sociaal domein zijn daar belangrijke onderdelen van. De verlengde regie op jongeren tot 27 jaar door het Jongerenloket komt voort uit dit programma en is succesvol gebleken, zeker ook in de tijd van Corona. De professionals in het sociaal domein zijn in 2020 en 2021 geschoold in het toepassen van de 'omgekeerde toets': de inwoner en zijn vraag staan centraal en we zetten de wet- en regelgeving in om het beste effect te bereiken.

Binnen de gemeentelijke organisatie zijn medewerkers actief hun collega's bij deze aanpak te ondersteunen. Het vergt constante aandacht om bij de uitvoering van de wettelijke taken, overstijgend aan en toch binnen het kader van de wet te handelen. Casusbesprekingen, aanpassingen van processen en systemen ondersteunen daarbij. De effecten zijn ondertussen merkbaar: professionals werken samen met elkaar en partnerorganisaties om onze inwoners zo goed en zo vroeg mogelijk te ondersteunen.

De toegang tot voorzieningen moet naast integraal op inhoud ook laagdrempelig zijn. Toegankelijk door bijvoorbeeld eenvoudig taalgebruik en communicatie over de mogelijkheden maar ook ondersteuning door en samenwerking met de partners is daarbij nodig. Het aantal partners in het sociaal domein is groot. Dat vereist een goede afstemming en samenwerking waar het activiteiten, projecten en voorzieningen betreft gericht op de ondersteuning van de meer kwetsbare inwoners. In 2021 is geïnvesteerd in het netwerk door middel van de gebiedsgerichte aanpak en casusregie.

Jongeren

In 2021 zag het Jongerenloket de problemen en kwetsbaarheden van jongeren toenemen. De regie op ondersteuning voor deze jongeren en een sluitende aanpak in de keten is in 2021 verder verduurzaamd. Daartoe is de samenwerking versterkt met onderwijs en het brede sociale domein waaronder de gemeentelijke professionals (Jeugdhulp, Zorg, Uitkeringen, Ontwikkeling en Werk) en maatschappelijke partners.

De jongerenconsulent kijkt breed naar de situatie, de mogelijkheden en de ondersteuningsvraag die een jongere heeft en blijft vanuit de regierol aanspreekpunt voor de jongere en andere hulpverleners. Doel is de jongere weer terug naar school of werk te ondersteunen en daarvoor in te zetten wat nodig is om te zorgen voor een duurzaam succes. Niet voor alle jongeren is duidelijk wat hun ontwikkelperspectief is. Om deze groep de kans te geven om in een bij hen passende werkomgeving te ervaren wat ze kunnen en willen is in 2021 in Geleen Centrum een project voor jongeren bij Stichting Out of the Box gestart. Met de al bestaande projecten bij Het Goed en Fortuna Sittard ontstaat hiermee een bij de jongeren passend en divers aanbod.

Maatwerkvoorzieningen vanuit de wettelijke kaders

Jeugdwet

In 2021 heeft het Rijk extra geld voor jeugdzorg toegevoegd aan het budget voor gemeenten. Het nieuw kabinet heeft besloten hierop vanaf 2025 weer 500 miljoen te bezuinigen. Dit heeft ertoe geleid dat de VNG het opstellen van een Hervormingsagenda voor de jeugdzorg in de ijskast heeft gezet. Deze agenda zou duidelijk moeten maken waar jeugdzorg begint en eindigt om de groei van het aantal jeugdigen in jeugdzorg te beperken.

In 2021 is door de Zuid-Limburgse gemeenten de Gesloten en Intensieve Klinische Jeugdzorg opnieuw aanbesteed. Door met één contractpartij te werken wordt ingezet op een langdurig partnerschap met het doel de transformatie van de jeugdzorg verder vorm te geven.

Ons team Jeugd is voor de gemeente verantwoordelijk voor de toekenning van jeugdhulp. In 2021 is gestart met een andere wijze van indiceren. Onze bekostigingsmethodiek kent arrangementen met een maximale duur van 12 maanden. Jeugdigen ontwikkelen zich en daar past niet bij dat je een kind 1 keer per jaar ziet. De nieuwe werkwijze zit erin dat we vaker contact met de jeugdigen/gezin hebben waardoor we sneller kunnen inspelen op de ontwikkelingen van het kind, het mogelijk stagneren van de zorg en meer verbinding krijgen met het gezin en daardoor hun betrokkenheid vergroten. Daarbij gaan we uit van één gezin, één plan, één regisseur. Het door ontwikkelen van demedicaliseren en normaliseren is een maatschappelijke ontwikkeling die regionaal aandacht krijgt, waarbij Sittard-Geleen kartrekker is. Naast normaliseren zijn er meerdere acties uitgevoerd om betere zorg te leveren aan jeugdigen en ouders tegen lagere kosten. Zo is in 2021 door ons team Jeugd gestart met het kritischer zijn op indicaties vanuit andere toegangen (met name artsen en gecertificeerde instellingen). Hiervoor is een backoffice opgezet die veel vaker contact heeft met aanbieders op inhoud van zorg i.r.t. de gevraagde financiering. Tenslotte zijn in 2021 verdere stappen gezet in een intensieve samenwerking tussen de teams Jeugd en Leren en Jongeren. Signalen worden tussen beide teams gedeeld en leiden tot eerder ingrijpen waar dat nodig is.

Wmo

In 2021 hebben binnen de Wmo de volgende ontwikkelingen plaatsgevonden:

- De inkoop ondersteuning, kortdurend verblijf en beschermd wonen. Met de nieuwe inkoop streven we de beste zorg en ondersteuning voor inwoners na; dichtbij en gericht op het vergroten van zelfredzaamheid. Resultaatgerichte, kwalitatief goede ondersteuning op basis van individueel maatwerk. En dit alles betaalbaar. Het stellen van eisen 'aan de voorkant', aan de dienstverlening én de aanbieder, was daarom noodzakelijk.
- Het nieuwe normenkader. In de aanloop naar en bij de inkoop van ondersteuning, kortdurend verblijf en beschermd wonen per 1-1-2022 is besloten van de arrangementen systematiek over te stappen naar indicatiestelling op basis van producten en uren/dagdelen. Het normenkader vormt een belangrijke basis/hulpmiddel voor toekenningen van ondersteuning in het sociaal domein.
- Sinds 2019 is er elk kwartaal een stijging zichtbaar in het aantal cliënten met huishoudelijke ondersteuning. De oorzaak hiervan is waarschijnlijk te vinden in de introductie van het abonnementstarief in 2019, alsook in de vergrijzing, het langer thuis blijven wonen en de extramuralisering. De stijging zet zich in heel 2021 voort. Bij ondersteuning is daarnaast een duidelijke toename zichtbaar in de complexiteit van meldingen.
- Als gevolg van corona is er in 2021 minder huishoudelijke ondersteuning geleverd; het verzilveringspercentage van indicaties is laag ten opzichte van vóór corona. Zuyderland heeft, wegens inzet van personeel in het ziekenhuis en hoog ziekteverzuim, tijdelijk een aannamesop gehad voor huishoudelijke ondersteuning. Het Wmo adviescentrum is in de eerste helft van 2021 gesloten geweest, waardoor het aantal contactmomenten en meldingen is afgenomen. Daarbij zijn er in 2020 en 2021 ten gevolge van corona (het zelf doormaken van corona, het wegvallen van een naaste die zorgtaken verrichtte of door de corona-maatregelen) 310 indicaties (1-1-2020 tot 31-12-2021) afgegeven.
- De wachttijd voor een Wmo voorziening bedroeg in 2021 12 weken. Dit is veel langer dan de wettelijk toegestane 6 weken. Er zijn veel tijdelijke en structurele oplossingen ingevoerd, zoals het afgeven van indicaties voor onbepaalde tijd of verkort afhandelen van meldingen. Hierdoor is de wachttijd eind 2021 teruggebracht naar 8 weken.

Zorg en Veiligheid

De taken en verantwoordelijkheden van de gemeente op het snijvlak Zorg en Veiligheid blijven groeien. De samenwerking tussen de zorg- en veiligheidsketen is essentieel. Om dit te bewerkstelligen werken we als gemeente vanuit verschillende teams en met externen samen. De inhoud en resultaten in 2021 van de dossiers op het snijvlak Zorg en Veiligheid staan beschreven onder programma 1 Veiligheid.

Participatie

‘Werk voorop’ is het leidende principe van Vidar, waarbij het altijd gaat om werk dat past bij de persoon. Om dat te bepalen wordt onderzocht wát kandidaten nodig hebben om duurzaam naar (betaald) werk te kunnen. In 2021 heeft Vidar verder gewerkt aan een zo breed mogelijk ondersteuningsaanbod passend bij de diversiteit van de doelgroep.

Wat is onder meer gerealiseerd in 2021:

- Aan het onderzoek naar de mogelijkheden van kandidaten is een leerbaarheidstoets toegevoegd. Hiermee kan indien nodig een passend onderwijsaanbod worden geboden in samenspraak met onderwijspartijen zoals Vista.
- De leerwerklijnen gericht op logistiek en catering zijn geopend en de voorbereiding voor de technieklijn is gestart. Deelnemers zetten hier de eerste stappen in de ontwikkeling of in het behoud van werkvaardigheden en behalen certificaten voor de geleerde vaardigheden die hen ondersteunen in hun verdere leren en werken.
- Binnen Vidar is in 2021 een samenwerking ontstaan met een sociaal en lokaal bedrijf: BAB-medical. Dat heeft tot een productielijn van mondkapjes binnen Vidar geleid. Mooi werk voor de medewerkers van Vidar in Corona-tijd waarin mondkapjes van groot belang waren.
- Via Vidar Loont kan Vidar medewerkers detacheren of uitzenden. Zo bieden we werkgevers een laagdrempelige mogelijkheid aan om kandidaten te laten starten op een werkplek.
- Om (uitkeringsgerechtigde) inwoners die een langere weg naar werk te gaan hebben te ondersteunen bij participatie in hun eigen leefomgeving is ‘Vidar in de wijk’ gestart in Sittard-Noord en is Geleen-Zuid voorbereid. Dit is een laagdrempelige aanvulling op het werken in de wijkteams in de openbare ruimte.
- Naar aanleiding van de motie uit 2019 is in 2020/2021 onderzocht of de oprichting van een sociale coöperatie in onze gemeente een haalbaar initiatief zou zijn. Dit heeft geleid tot de voorbereiding en de oprichting van een sociale coöperatie die in het 1e kwartaal van 2022 zijn deuren opent. Deelnemers met een wens tot zelfstandig ondernemerschap kunnen hier werken aan hun vaardigheden en hun bedrijf in een veilige omgeving opstarten.
- De in 2019 gestarte pilot Werken aan de basis had twee pijlers: een financiële impuls en integrale begeleiding. Vanwege het positieve effect van deze begeleiding wordt deze vanaf 2021 breed ingezet binnen de trajecten naar werk.

De effecten van de Corona-maatregelen op de werkloosheid bleven achterwege en de krapte op de arbeidsmarkt is in 2021 toegenomen. Werkzoekenden die enigszins passen bij de vraag op de arbeidsmarkt konden, meer dan ooit, een plek vinden. Met ondersteuning als scholing, coaching en loonkostensubsidie indien nodig. De groep uitkeringsgerechtigden die niet aan het werk kan, kampt veelal met meervoudige problemen en heeft een integrale begeleiding op meerdere leefgebieden nodig.

Aanvullend aan de ontwikkeling van de lokale aanpak binnen Vidar is in 2021 met de partners in Zuid-Limburg (onderwijs, werkgevers- en werknemersorganisatie en het UWV) verder gewerkt aan een samenhangende (eu)regionale aanpak op het gebied van arbeidsmarkt en onderwijs. De Zuid-Limburgse scholingsaanpak en de werkzoekenden- en werkgeversdienstverlening komen samen in het Werkcentrum Zuid-Limburg dat is geopend in mei 2021. In 2021 is het Regionaal Mobiliteitsteam opgericht onder regie van Sittard-Geleen en is gewerkt aan de mobiliteitsopgaven die werkzoekenden en bedrijven hebben.

Bestaanszekerheid

Naast de participatiewet doelgroep is in 2021 aan zelfstandig ondernemers die door Corona in financiële problemen raakten een tijdelijke ondersteuning geboden. Het Zelfstandigenloket in Maastricht voerde voor onze gemeente de TOZO (tijdelijke uitkering levensonderhoud en eventueel bedrijfskrediet) uit. Daarnaast is de TONK (ondersteuning voor noodzakelijke kosten) als extra regeling in 2021 uitgevoerd.

De dienstverlening in Sittard-Geleen gericht op de algemene en bijzondere inkomensondersteuning heeft in 2021 meebewogen met de Corona maatregelen om zo – ook in tijden van eigen krappe bezetting- de ondersteuning te blijven bieden aan onze inwoners. Persoonlijk contact is daarbij zoveel mogelijk in stand gebleven.

Integrale aanpak armoede en schulden

In 2021 is samen met raad, maatschappelijke partners en inwoners de integrale aanpak armoede en schulden herijkt en vervolgens in de raad van december vastgesteld. Hiermee is een samenhangende aanpak tot stand gekomen, gericht op het voorkomen van armoede en schulden, het perspectief bieden op een betere toekomst en het meedoen zonder belemmeringen. De aanpak rondom vroegsignalering die in 2021 is gestart is een onderdeel van deze aanpak. Met deze aanpak richten we ons op financiële redzaamheid en geven we prioriteit aan huishoudens met kinderen en jongeren. In 2021 zijn we daarnaast gestart met een pilot voor de schuldhulpverlening aan ondernemers, de ervaringen van deze pilot nemen we mee voor de aanpak in 2022 en verder.

Van het Rijk kregen we in 2021 de (nog steeds doorlopende) taak om gedupeerden van de Kinderopvangtoeslag affaire te ondersteunen. Dit is een langsepende kwestie waar inwoners en overheid lang de gevolgen van zullen ervaren. Gedupeerden worden gecompenseerd voor de geleden schade. Daarnaast zijn we als gemeente aan het werken aan de opbouw van het vertrouwen dat deze inwoners zijn verloren in de overheid.

Inburgering

In 2021 zijn de voorbereidingen voor de Wet inburgering –inwerkingtreding per 1 januari 2022- succesvol uitgevoerd. Daarmee is de regie op de inburgeringstrajecten weer terug bij de gemeenten. Het leren van de taal en de integratie in de Nederlandse samenleving vereist actieve deelname aan die samenleving. Om die te bewerkstelligen is de samenwerking van Vidar met onderwijspartijen, maatschappelijke partners en werkgevers georganiseerd.

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, zorgverzekeraar 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. Op het vlak van gezondheidsbeleving worden samen met Rijk, Provincie, Zorgverzekeraars en GGD/programmabureau Trendbreuk projecten uitgevoerd. Om de ambities op onderwijsgebied waar te maken vindt frequent overleg met de partijen in het onderwijsveld plaats. 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 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	43.828	54.524	56.127	1.602
Lasten	-154.729	-167.765	-168.786	-1.021
Saldo Baten en Lasten	-110.901	-113.241	-112.659	582
Onttrekkingen	25	2.167	1.400	-767
Toevoegingen	-1.052	-1.703	-1.625	79
Saldo Reserves	-1.027	463	-225	-688
6 SOCIAAL DOMEIN	-111.927	-112.778	-112.884	-106

Analyse resultaat

Het Sociaal Domein kent een breed takenpakket op het vlak van de Wmo, Jeugd- en Participatiewet, de wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (Wgs) en de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Gedurende 2021 zijn door de raad via de programmarapportage diverse budgetten bijgesteld. De baten zijn gestegen als gevolg van een toename in de BUIG middelen ten behoeve van uitkeringen en verschillende tranches voor de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). De Tozo is een ondersteuning voor zelfstandig ondernemers die door de coronacrisis in financiële moeilijkheden zijn gekomen. Voor deze onderdelen staan tegenover de hogere baten ook hogere lasten. Daarnaast zijn de budgetten voor Wmo en Jeugd bijgesteld en daarmee zijn de budgetten gedurende 2021 op dezelfde hoogte gebracht als de realisatie in 2020. Tegenover deze nadelige bijstelling staat ons aandeel in de extra incidentele middelen die het Rijk in 2021 voor de Jeugdzorg beschikbaar heeft gesteld.

Het jaar 2021 sluit het Sociaal Domein met een minimaal nadelig resultaat af. De hogere baten zijn hoofdzakelijk toe te schrijven aan de vaststelling van de specifieke uitkering (SPUK) Tozo over 2020 die voordeliger uitvalt dan waar in de jaarrekening 2020 nog rekening mee werd gehouden. Deze extra baten Tozo zijn in de jaarrekening 2021 verwerkt. Diverse overige posten dragen zorg voor de overige hogere baten.

De lasten laten een nadelig saldo zien, dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de jeugd en een deel van de Wmo voorzieningen. Het langer thuis wonen wat volgt uit het rijksbeleid heeft een hoger gebruik van de woonvoorzieningen tot gevolg. Het plaatsen van meer woonunits om thuis de zorg aan hulpbehoevende inwoners te kunnen leveren is toegenomen. Ondanks dat het aantal jongeren dat gebruik maakt van de jeugdzorg stabiliseert, liggen de kosten fors boven de raming in de begroting. De verklaring hiervoor is dat de problematiek zwaarder wordt en daarmee de zorgkosten toenemen. Daarnaast is er met het onderwijs doelgroep arrangementen afgesproken die door verlate besluitvorming op regionaal niveau nu is verwerkt in de jaarrekening.

Tegenover de hogere lasten bij de jeugd en de WMO staan de lagere lasten voor de Huishoudelijke ondersteuning en begeleiding. Aan inwoners is meer ondersteuning in het huishouden afgegeven echter hiervan is in 2021 in vergelijking met andere jaren minder gebruik van gemaakt. Door corona hebben inwoners minder gebruik gemaakt van ondersteuning en heeft de zorgaanbieder minder kunnen leveren door een hoger ziekteverzuim. De geraamde onttrekking aan de risicoreserve is hierdoor niet nodig gebleken.

Wie heeft mee betaald?

Het brede Sociaal Domein inclusief volksgezondheid en onderwijs bevat allemaal wettelijke taken welke gefinancierd worden door het Rijk via het gemeentefonds en de gebundelde uitkering (BUIG). De zorgverzekeraar is medefinancier voor enkele pilots op het vlak van preventie. Voor Zuid-Limburgse aanpak van de arbeidsmarkt is de provincie en het rijk co-financier. 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 exploitatie van bestaande schoolgebouwen komen voor rekening van schoolbesturen. Daarnaast worden enkele diensten verzorgd voor buurgemeenten die gefactureerd worden. Ook ontvangen wij van inwoners een beperkte eigen bijdrage voor Wmo en leerlingenvervoer. De huur / vaste lasten compensatie voor gemeenschapsaccommodaties is gefinancierd uit de lokale corona-middelen (waarvoor deels voor buurt- en dorpshuizen een rijksbijdrage is ontvangen).

Wat hebben we niet gedaan en wat betekent dit?

De in de programmabegroting omschreven werkzaamheden, acties en ontwikkelingen zijn in 2021 uitgevoerd en worden in 2022 voortgezet.

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	Periode	Waarde	Periode
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	950,8	2020	948,4	2019
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	1	2020	1	2019
Kinderen in een uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	7	2020	7	2019
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	63,9	2020	63,1	2019
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	4	2020	3	2019
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners	48,9	2020	45,29	1e halfjaar 2020
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar	12,9	2020	18,4	1e halfjaar 2020
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	14,7	1e halfjaar 2021	14,4	1e halfjaar 2020
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	1,6	1e halfjaar 2021	1,5	1e halfjaar 2020
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,5	1e halfjaar 2021	0,4	1e halfjaar 2020
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 1.000 inwoners	86	1e halfjaar 2021	86	1e halfjaar 2020

Gerelateerde beleidsnota's

Actieplan Novi gebied Zuid-Limburg

Toekomstvisie 2030

Beleidsplannen Sociaal Domein (Wmo, Jeugdwet, P-wet en Schuldhulpverlening)

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

Strategisch huisvestingsplan onderwijs en kindfuncties Sittard-Geleen 2013-2025

Beleidskader Jeugd Zuid-Limburg

Regionale gezondheidsbeleid 2020-2023 Zuid Springt Eruit! 2019

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

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2021 de volgende concrete (voorbereidende) werkzaamheden, acties of ontwikkelingen plaatsgevonden.

Proeftuin Aardgasvrije Wijk Limbrichterveld Noord

In 2021 heeft het project PAWLNVN binnen de voorgenomen realisatie van een aardgasvrije wijk in het stadsdeel Limbrichterveld Noord, de “Klantreis” gerealiseerd. Projectgroep én uitvoerende partij Stichting Dubbel Duurzaam (SDD) hebben een inventarisatie gemaakt van deelnemers in de wijk; hebben bij kandidaat-deelnemers scans uitgevoerd; gerapporteerd aan bewoners en, conform vastgestelde subsidieverordening, subsidies toegekend en verleend aan deelnemers. De bewoners zijn hierbij geholpen door medewerkers van de modelwoning en SDD. Verder zijn er met de woningcorporaties afspraken gemaakt over deelname aan het project van alle huurwoningen. In totaal heeft ongeveer 67% van alle bewoners subsidie aangevraagd; en 84% van de wijk kan op termijn via Het Groene Net warmte ontvangen om hun woning te verwarmen. De aanleg van een “wijkdekkend” warmtenet voor alle woningen (dus ook de grondgebonden woningen) is in 2021 (door het tijdelijk uitblijven van een investeringsbeslissing van HGN/ENN), nog niet gerealiseerd.

Klimaatadaptatieplan / waterbeheer

Vanuit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie wordt gestuurd op het behalen van de doelen om vanaf 2020 klimaatbestendig te handelen en in 2050 klimaatbestendig te zijn in Nederland. De gemeenteraad heeft het Water- en klimaatadaptatieplan 2022 – 2027 in januari 2022 vastgesteld. Hierin is richting gegeven hoe wij als gemeente klimaat adaptief kunnen worden. In 2022 wordt deze strategie nader uitgewerkt.

Windpark Holtum Noord

Tegen de in 2020 verleende vergunning is beroep ingediend bij de rechtbank. In juni 2021 heeft de Raad van State uitspraak gedaan over een uitbreiding van een windpark in Delfzijl die gevolgen heeft voor Windpark Holtum Noord. De Raad van State oordeelde dat er volgens het Europees recht een uitgebreid milieuonderzoek had moeten plaatsvinden voor deze landelijke normen. Op 10 november 2021 heeft de gemeenteraad een motie aangenomen waarin het college wordt gevraagd om te wachten op landelijke normering ten aanzien van windmolenparken.

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.

Ontwikkelingen gevelisolatie

In 2021 zijn de concept-saneringsplannen ter inzage gelegd. In 2022 zal de minister de saneringsplannen vaststellen en bijbehorende budgetten. Uitvoering zal in de loop van 2022 verder worden opgepakt. Er zal nader technisch/akoestisch onderzoek aan diverse woningen plaatsvinden om te bepalen of en zo ja welke akoestische maatregelen nodig zijn. Daarna zullen bestekken voor de benodigde akoestische gevelmaatregelen worden opgesteld. Na openbare aanbesteding zullen de akoestische maatregelen worden aangebracht door een aannemer. De kosten voor onderzoeken, begeleiding, de voorzieningen en het aanbrengen zal worden gefinancierd met rijksmiddelen.

Grondstoffenplan

Eind 2015 is het regionaal Afvalplan Westelijke Mijnstreek 2016-2019 door de verschillende gemeenteraden vastgesteld. Het nieuwe grondstoffenplan sluit aan op de Grondstoffenvisie 2050 en richt zich op de circulaire economie. Daarbij streven we op lange termijn naar volledig hergebruik van grondstoffen. Het plan kent een langetermijnvisie op de hele keten van afvalinzameling (bij de inwoners) tot en met verwerking naar herbruikbare grondstof. In het beleidskader besteden we veel 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 afvalbeleid. Hierbij streven we naar 100 kg restafval per inwoner en 30 kg in 2025. Het ultieme doel is 0 kg restafval in 2050. In 2021 is het regionaal beleidskader opnieuw vastgesteld, en is een aantal recycleparkjes gerealiseerd. Daarnaast zijn reeds de voorbereidingen voor de vertaling van de maatregelen in een uitvoeringsplan gestart.

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 coronapandemie.

De Tuinman van Morgen krijgt de komende jaren een vervolg. Dit doen we o.a. door ons Premium Partnership van de Future City Foundation te verlengen voor twee jaar. De Future City Foundation en ruim 60 partners waaronder het Ministerie van BZK, Ministerie van I&W, VNG en gemeente Sittard-Geleen gaan de komende twee jaar samen aan de slag met de City Deal: Slim Maatwerk. In deze City Deal onderzoeken we welke oplossingen digitalisering en technologisering ons kunnen bieden op het gebied van kansengelijkheid, vergroten van een gezonde levensstijl en hoe we onze wijken optimaal kunnen inrichten.

We brengen dit in praktijk door de uitkomsten breed te delen zowel binnen als buiten de organisatie en toe te passen in bijvoorbeeld onze eigen proeftuin, 'Proeftuin de Zeeheldenbuurt'. De proeftuin kent drie pijlers, Smart City, Arbeidsparticipatie en Klimaatadaptatie. Dit geeft ons ruimte om te experimenteren en samen met inwoners technologie en digitalisering te gebruiken als tools ter verbetering van de inrichting en de gezondheid van deze buurt. Komende jaren gaan we met het thema Smart City/ Slimme Stad meer acteren op kansen en inzetten op verbinden in de hele gemeente en in de interne organisatie.

Wat heeft het gekost?

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	26.560	25.951	27.202	1.251
Lasten	-25.028	-28.714	-27.621	1.093
Saldo Baten en Lasten	1.532	-2.763	-419	2.344
Onttrekkingen	0	3.575	1.208	-2.367
Toevoegingen	0	0	-127	-127
Saldo Reserves	0	3.575	1.082	-2.493
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	1.532	812	663	-149

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 hogere kosten voor inzameling en verwerking van afval als gevolg van Corona. Deze kosten worden gedekt uit de Coronamiddelen. Mutaties in reserves en voorzieningen die per saldo geen gevolgen hebben voor het resultaat worden met name veroorzaakt door het duurzaamheidsproject Proeftuin aardgasvrije wijk Limbrichterveld-Noord. Dit project wordt volledig gefinancierd door de hiervoor bestemde gemeentefondsmiddelen.

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 Beekdaalen. 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
Hernieuwbare elektriciteit	%	7%			2018

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

Water- en klimaatadaptatieplan 2022 – 2027

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)

RUD Zuid-Limburg

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
- een gezonde en veilige leefomgeving in balans met een florerende economie
- gebiedsgerichte transformatie van leegstaand vastgoed
- anticiperen op klimaatverandering en de gevolgen hiervan
- invoeren van de nieuwe Omgevingswet
- vernieuwen van het grondbeleid

Wat hebben we gedaan om dit te bereiken?

Om bovenstaande doelstellingen te bereiken, hebben in 2021 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 verwachtte 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 er vertraging in de uitvoering ontstaan als gevolg van Covid-19. De oplevering van de gebiedsvisies inclusief het participatietraject zal in 2022 plaatsvinden. 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. In 2021 is voor het pilotgebied Geleen-Zuid de programmatische aanpak verder uitgewerkt binnen het ontwikkelpad Geleen-Zuid. De stuurgroep Geleen-Zuid heeft in haar vergadering van juli 2021 besloten dat er voor de uitwerking van het ambitiedocument ‘luuj make Gelaen-Zuid’ een eerste vertaling gemaakt moet worden naar het fysieke programma. Doel is duidelijkheid bieden voor bewoners én duidelijkheid voor de

betrokken organisaties die gaan investeren in Geleen-Zuid. Een eerste voorzichtige financiële doorrekening van het plan is noodzakelijk om een beeld te krijgen van de financiële haalbaarheid zodat betrokken partijen (de gemeente Sittard-Geleen, ZOwonen en het Waterschap Limburg) keuzes kunnen maken en een reservering kunnen opnemen in hun begroting.

In overleg met betrokken medewerkers van gemeente, corporatie en waterschap en de betrokken architecten is een werkwijze afgesproken om te komen tot een plan dat aan de stuurgroep voorgelegd kan worden. In het voorliggend plan is waar mogelijk met de diverse verwachtingen rekening gehouden. Een groep vakmensen heeft in augustus een eerste keer gezamenlijk gepraat over een aanpak om te komen tot het vlekkenplan. Vervolgens zijn alle expertises integraal bij elkaar gebracht in twee workshops. Tussentijds hebben mensen 'huiswerk' kunnen maken om openstaande vragen te beantwoorden, informatie te verzamelen en te rekenen. In eerste aanleg was het plan de stuurgroep verschillende scenario's voor te leggen maar aangezien er al veel voorwerk gedaan was, de tijd beperkt was en het kader gegeven is, is besloten daarbinnen 1 hoofdsce­nario uit te werken. De schetsen, de portefeuillestrategie van ZOwonen, de plannen van het Waterschap Limburg om de Keutelbeek te ont­kluizen en de (ruimtelijke) kaders van de gemeente Sittard-Geleen hebben het speelveld bepaald.

In het schetsontwerp/vlekkenplan is rekening gehouden met de programmalijnen uit het ambitiedocument 'luuj make Gelaen-Zuid': gezondheid, veiligheid en ouderen. Bij de verdere uitwerking en detaillering van de ontwerpen en woningplattegronden worden deze vertaald naar ontmoeting en verbinding, hoogwaardige woonmilieus, veiligheid en een openbare ruimte die uitnodigt tot bewegen. De experts van de betrokken organisaties hebben een eerste grofmazige financiële doorrekening gemaakt die een richting aangeeft maar tegelijkertijd nog veel vragen oproept en onzekerheden met zich meebrengt. De uitkomst van de rekensom is te onbetrouwbaar om in dit stadium op te nemen. Er is tijd en onderzoek nodig om de berekeningen te verfijnen en (extern) te laten toetsen.

ZOwonen had oorspronkelijk 1125 woningen in Geleen-Zuid. In haar huidige sociale woningbouw-programma zet zij in op een totaal van 867 woningen. Daarmee ontstaat in Geleen-Zuid een krimp van 22,6% in aantallen woningen (sociale huur). ZOwonen levert dit aantal woningen in om een leefklimaat te kunnen creëren waar kwaliteit, veiligheid en gezondheid in het gebied voorop staan. Programmatisch is dit vertaald door het terugbrengen van hoogbouw en een transitie te maken naar laagbouw en meer kleinschalige wooncomplexen. Het plan heeft als consequentie dat ZOwonen hierdoor haar sociale woningbouwprogramma niet helemaal kan realiseren in Geleen-Zuid (de verwachting is een tekort van 41 t.o.v. het strategisch voorraadbeleid van ZOwonen). In dat geval zal ZOwonen in overleg treden met de gemeente Sittard-Geleen over de mogelijkheden om de tekorten aan sociale huur elders in de gemeente te kunnen realiseren.

Vlekkenplan Geleen-Zuid

Het vlekkenplan is een uitwerking van en moet minimaal bijdragen aan de concretisering van het ambitiedocument 'luuj make Gelaen-Zuid'. Het moet bijdragen aan een gezonde en veilige wijk waar voldoende aandacht is voor de leefomgeving en voldoende woningen geschikt voor ouderen. Bij het maken van keuzes bij het ontwerpen is het principe van 'de menselijke maat terug in de wijk' leidend geweest. Dat is terug te zien in de voorstellen voor de transformatie van de hoogbouw naar de laagbouw en de inrichting van de openbare ruimte waarin de verblijfsruimte van de mens voorrang krijgt op de ruimte voor de auto's. De verblijfskwaliteit wordt verhoogd en er wordt geïnvesteerd in een klimaatbestendige omgeving. In deze notitie gaat het over het fysieke programma, het vlekkenplan. Separaat is de notitie over participatie, de betrokkenheid van de luuj uitgewerkt (zie bijlage 3.1).

Zodra we concreet aan de slag gaan zal fysiek en participatie hand in hand gaan en zal per uit te werken plan (vlek) tegelijkertijd een uitgewerkt participatieplan op maat gemaakt worden. Dit maatwerkplan zal getoetst worden aan de leidende principes uit het ambitiedocument 'luuj maken Geleen-Zuid' en het door de stuurgroep vastgestelde participatieplan.

Als basis voor de uitwerking van het vlekkenplan is de Keutelbeek genomen. Deze loopt als een rode draad door de wijk en geeft structuur aan de stedenbouwkundige invulling. De voorgestelde stedenbouwkundige structuur maakt het mogelijk dat er keuzes gemaakt kunnen worden voor koop en/of huur zonder dat deze structuur aangepast dient te worden. Van de twee scenario's die de werkgroep wilde uitwerken was er één een volledig sociaal woningbouwprogramma en één een scenario met een mix van sociale huur, middenhuur en eventueel koop. De woonvlekken die nu volgen uit het vlekkenplan kunnen ruimte bieden aan beide scenario's. Het hoofdsценario sociale huur is uitgewerkt. Toepassen van een mix aan woningbouw heeft als consequentie dat ZOwonen nog meer sociale woningen inlevert in Geleen-Zuid, dat uiteraard gevolgen zal hebben voor het aantal beschikbare woningen voor woningzoekenden. Een mix scenario daarentegen komt wel tegemoet aan de vraag van een aantal woningzoekenden in Geleen-Zuid die door dit gevarieerd aanbod woon carrière (middenhuur) kunnen maken in hun eigen wijk. We willen in het verdere traject dan bekijken welke combinatie van sociale huur, middenhuur en koop hier het best passend is. Daarnaast zorgt een mix scenario voor een gemengde bewonerssamenstelling.

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 uiteindelijk de gehele gemeente.

Belangrijkste opgave voor Tiny Houses is het vinden van goede en gewenste locaties in relatie tot de uiteindelijke behoefte aan dit woningtype. In 2021 is er een inventarisatie gemaakt van locaties en geïnteresseerden als het gaat om het realiseren van Tiny Houses. Daarnaast is de beleidsregel Tiny Houses vastgesteld. Hierover zal in 2022 verder gecommuniceerd worden.

Stedelijke vernieuwing

Het afgelopen jaar hebben we ons gericht op de stedelijke vernieuwing van onze steden en dorpen. We willen toe naar een duurzame, klimaat adaptieve, onderscheidende, gezonde en veilige woon- en leefomgeving. We hebben gewerkt aan het beperken van leegstand door het toepassen van dynamisch voorraadbeheer. Bijzondere aandacht hebben hierbij enkele gebieden gekregen waar we met een gebiedsgerichte aanpak te werk zijn gegaan, zoals de beide stedelijke centra van Sittard en Geleen. Pleksgewijs wordt het bestaand stedelijk gebied vernieuwd, bijvoorbeeld daar waar gemeentelijk vastgoed leegkomt:

- Voor de beide centra is er een ontwikkelpad. In het ontwikkelpad wordt samen met inwoners en stakeholders de verdere stappen genomen. De profilering van Sittard Centrum is gericht op cultuurhistorische beleving en ontmoeting met een belangrijke rol voor de vrijetijdseconomie. Het ontwikkelpad Geleen kent een andere profilering meer gericht op werken, diensten, innovatie en circulariteit en winkelen en ontmoeten. Voor de ambtelijke en gemeentelijke huisvesting is besloten om deze te centreren in Geleen centrum (Gemeentehuis en locatie Herenhof). De sloop van de voormalige V&D locatie is gestart met dien verstande dat er eerst binnen circulair wordt gesloopt. De retailmeters zijn onherroepelijk uit de markt gehaald. Hier komt het Huis aan de Markt en appartementen.

- In het centrum van Geleen is in 2021 de landelijke ontwerpoproep 'De woonwijk als noviteit' afgerond. De ontwerpoproep heeft nieuwe wegen verkend voor de woon- en leefomgeving van de toekomst. De gemeente Sittard-Geleen droeg samen met de Provincie Limburg het centrum van Geleen aan als studielocatie. Er werden maar liefst 47 ideeën aangedragen door ontwerpers uit het hele land. De opbrengst laat duidelijk zien dat er mooie perspectieven zijn voor het centrum van Geleen dat de komende jaren transformeert van winkelhart naar centrum waar ontmoeten, winkelen, werken en wonen samenkomen. Momenteel wordt met de stadslabs gekeken naar realisatie van ideeën. Op 28 juni nam vm. staatssecretaris Mona Keijzer (Ministerie van Economische Zaken en Klimaat, EZK) de publicatie van het resultaat in ontvangst. Ook is in 2021 een verkoopleidraad voor het oude raadhuis Geleen opgesteld en gepubliceerd. Een beoordelingscommissie is ingesteld en heeft de ingekomen stukken voorzien van een advies. De gemeenteraad heeft in december 2021 besloten dat de panden van het voormalig horecastraatje niet gebruikt worden voor de gemeentelijke huisvesting. De panden worden ingebracht voor spin-off activiteiten van het stadslab Geleen. Daarnaast is de eindverantwoording over de proeftuin centrum Geleen in 2021 ingediend bij de Provincie Limburg en vastgesteld. Als gevolg van COVID-19 hebben minder activiteiten kunnen plaatsvinden en heeft de Provincie haar bijdrage op basis van de ingediende verantwoording toegekend.
- In het centrum van Sittard is gewerkt aan de laatste elementen uit het programma ZitterdReviSited. De looptijd van de provinciale subsidie stedelijke ontwikkeling centrum Sittard is per 31 december 2021 beëindigd. De eindverantwoording wordt in 2022 ingediend. Over de V&D locatie worden gesprekken gevoerd met de Provincie Limburg i.r.t. de afrekening van de subsidie.
- Voor de detailhandelsstructuur W.M. is bureau Seinpost ingeschakeld. De uitkomsten voor de Westelijke Mijnstreek en specifiek de beide stadscentra worden eerst uitgebreid besproken met de stakeholders voordat er besluitvorming in de colleges en raden wordt voorbereid. De planning is dat in 2023 definitieve besluitvorming aan de orde is. Een herijking van de centrumvisies is o.b.v. de toekomstvisie pas aan de orde als de ontwikkelpaden centrum Sittard en/of centrum Geleen daar aanleiding voor geven. Traditionele visies worden niet verwacht omdat we meer van onderop met de samenleving aan de slag willen gaan.
- In 2021 is gestart met het Programma ontwikkellocaties. Het programma heeft als doel om leegstaand gemeentelijk vastgoed waarvan de oorspronkelijke maatschappelijke functie niet meer aan de orde is, een nieuwe functie of bestemming te geven. Concreet gaat het hierbij om oude schoolgebouwen, leegstaande kantoren, voormalige sportlocaties en onaantrekkelijke openbare ruimtes. Het bepalen welke nieuwe functie of bestemming een ontwikkellocatie dient te gaan vervullen vindt plaats op basis van het formuleren van ambities komende uit de Omgevingsvisie of Toekomstvisie 2030 en meer specifieke beleidskaders over wonen, zorg, cultuur en natuur en duurzaamheid. Het formuleren van deze ambities gaat in samenspraak met de omgeving en andere relevante stakeholders. Daarnaast is de verbinding gelegd met bestaande programma's zoals ZRS maar ook de ontwikkelpaden van de centrumgebieden en de versterking van de kleine kernen. Na de ambitiefase wordt samen met partners gewerkt naar een verdere concretisering van deze ambities. Het Programma ontwikkellocaties behelst momenteel een 24 tal projecten waarvan er actueel 15 daadwerkelijk in behandeling zijn. Voor een zestal locaties zijn er inmiddels ambitiedocumenten opgesteld en, op basis van prioritering worden de overige ontwikkellocaties opgepakt.
- Het project Skaeve Huse, een moderne verfrissende wijze van huisvesting van mensen met sociale problematiek, is gestart met een zoektocht naar potentiële locaties alwaar deze huisvesting zou kunnen plaatsvinden. Na diverse locaties, de longlist, te hebben beschouwd, is aan de hand van een shortlist gekozen om voor één locatie een daadwerkelijke gebiedsstudie uit te voeren, waarbij aspecten als leefbaarheid, sociale en fysieke veiligheid, bereikbaarheid en duurzaamheid in relatie met de omgeving worden uitgewerkt.

- Pilotprojecten en experimenten voor alternatieve woonvormen, zoals Tiny Houses en CPO-projecten zullen verder vorm gaan krijgen vanuit de actualisering van het woonbeleid van Sittard-Geleen. De verwachting is dat in 2022 gestart wordt met de actualisatie.

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (SvWZL)

In 2021 is de SvWZL samen met de structuurvisie 2016 en de beleidsregel 'ruim baan voor goede woningbouwplannen' om de ontwikkeling van woningen vanuit beleid te stimuleren en te sturen op woonkwaliteit.

Bestuursopdracht vergroten woningbouwprogramma

De bestuursopdracht omvat een ombuigingsopgave voor € 50.000 in 2020, welke jaarlijks oploopt naar structureel € 150.000 in 2022. 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. De toepassing van de vastgestelde beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' heeft in 2021 een belangrijke impuls geleverd aan het behalen van de doelstellingen uit de bestuursopdracht. In 2021 zijn meer dan 1000 woningen via de sub-regionale afstemming aan de programmering toegevoegd die zorgen voor een grote maatschappelijke meerwaarde.

Regionale klimaatadaptatiestrategie Westelijke Mijnstreek

In 2021 hebben wij samen met de andere gemeenten van de Westelijke Mijnstreek gezamenlijk een strategie ontwikkeld voor klimaatadaptatie. Deze strategie is in de vorm van het Beleidsplan Water- en Klimaatadaptatie eind 2021 behandeld in het College en is tevens ter vaststelling naar de gemeenteraad gestuurd.

Economische ontwikkeling in balans met de leefbaarheid

In de afgelopen periode van ongeveer anderhalf jaar is met veel partijen gewerkt aan de totstandkoming van de Strategische gebiedsvisie voor de omgeving van Chemelot. Met de vaststelling van deze visie in de gemeenteraden van Sittard-Geleen en Stein, door gedeputeerde staten van de Provincie Limburg en de directies van Chemelot, DSM en Brightlands Chemelot Campus in december 2021 is dit traject afgerond. Daarmee is een stevige basis gelegd om te komen tot een uitvoeringsagenda, waarmee de komende jaren gewerkt kan worden aan het versterken van een vitale economie en aan een veilige, gezonde en duurzame omgeving. Hiermee geven we mede invulling aan de ambities uit de Toekomstvisie 2030, het NOVI-gebied Zuid-Limburg en de Chemelot Circulair Hub. Het betreffen tien opgaves op het vlak van het verbeteren van externe veiligheid en milieu, mobiliteit, energie, de transformatie van bedrijventerreinen en wonen en de gebiedsontwikkeling van het Graetheideplateau, De Lexhy, de haven Stein en het centrum van Geleen en de verbinding hiervan met de campus.

Dynamisch voorraadbeheer

In 2020 is een onderzoek opgeleverd naar vraag en aanbod van woningen in de dorpen en kernen. Dit onderzoek wordt begin 2021 verbreed 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.

Implementatie Omgevingswet

Zoals bekend wordt er in de regio in vele trajecten al volop gewerkt aan realisatie van onze ambities. Dit doen we steeds meer in samenwerking in de regio. En waar nodig in samenwerking met het Rijk. In de afgelopen periode is verkend hoe we hier met de samenwerking van Rijk en regio in het NOVI-gebied het beste meerwaarde aan kunnen geven, en zijn hier de eerste stappen in gezet.

In december 2021 heeft het Bestuurlijk Kernoverleg Zuid-Limburg de startagenda voor 2022 vastgesteld. Vanuit onze inzet voor de NOVI-aanpak focussen we ons in 2022 op drie doorbraken waar zich een momentum voordoet en echt meerwaarde kan worden ontwikkeld of waar behoefte is aan ondersteuning:

1. Impuls Volkshuisvestingsfonds als katalysator voor het wegwerken van achterstanden.
2. Aanpak wateroverlast Zuid-Limburg als katalysator voor een integrale aanpak van de opgaven in het landelijk gebied, verbonden met de steden.
3. Panorama Zuid-Limburg: op weg naar een gezamenlijke ruimtelijke ontwikkelstrategie voor Zuid-Limburg

In 2021 zijn we gestart met de actualisatie van de omgevingsvisie 2016 als verdere ruimtelijke uitwerking van de toekomstvisie 2030 en de regionale afspraken in het NOVI-gebied Zuid-Limburg. De Raad heeft in april 2021 de uitgangspunten hiervoor vastgesteld. Ter ondersteuning van het traject maken we een Omgevings Effect Rapportage en een Maatschappelijke Baten analyse. De omgevingsvisie maken we samen met de omgeving. In 2021 zijn de eerste inhoudelijke voorbereidingen gedaan. In 2022 werken we samen met de omgeving toe naar afwegingen en geven richting aan de omgevingsvisie. De omgevingsvisie wordt naar verwachting medio 2023 vastgesteld. Ook 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.

Omgevingswet

Inmiddels is bekend dat de invoering van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1-1-2023. Ondanks dit uitstel zullen wij intern doorgaan met de voorbereidingen, zodat we goed aan de start verschijnen bij de definitieve ingangsdatum. Het regelmatig uitstellen van de invoering van de Omgevingswet wordt veroorzaakt door een aantal kernproblemen:

- Het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) ondersteunt de uitvoering van de Omgevingswet, maar is in ambitie danig teruggeschroefd en zal nog steeds een wankel DSO zijn.
- Op financieel gebied zal het landelijk volgens de eerste serieuze berekeningen nog wel twintig jaar duren voor het break-even punt voor gemeenten is bereikt.
- Een probleem vormt het personeelstekort. Gezien de schaarste op de arbeidsmarkt is het moeilijk om personeel te vinden om het proces goed te begeleiden.

De financiële risico's zijn door het uitstel niet direct veranderd, wel is er sprake van een organisatorisch risico. Door de diverse uitstelmomenten lopen we het risico dat het 'momentum' verloren gaat. Op dit moment zijn daar geen signalen van bekend, maar het is belangrijk om hier alert op te zijn. Op financieel vlak zullen er kosten worden gemaakt om deze omvangrijke implementatie succesvol te laten zijn. Dit komt door de extra en langere inhuur capaciteit voor voorbereidende werkzaamheden, het aanpassen van werkprocessen en het trainen en opleiden van medewerkers. De toenmalige minister Ollongren heeft aan de Kamers geschreven dat er zeer waarschijnlijk Tijdelijke Alternatieve Maatregelen (TAM) nodig zijn voor de Omgevingswet.

Indien organisaties bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet nog geen gebruik kunnen maken van (functionaliteiten van) het DSO, zijn deze tijdelijke alternatieve maatregelen nodig om producten en diensten (vergunningen etc.) te kunnen leveren. In het laatste kwartaal voor de inwerkingtreding zal pas duidelijk zijn welke TAM's er zijn en wat daarvoor nodig is. Het kan goed zijn dat voor een TAM financiële middelen noodzakelijk zijn, die nu nog niet direct zijn in te schatten, maar wel cruciaal zijn om te organiseren.

Daarnaast zal de Omgevingswet in de transitiejaren na de inwerkingtreding zich doorontwikkelen met de omgevingsvisie, het omgevingsplan alsmede naar aanleiding van beleidsmatige keuzes. De structurele doorontwikkeling van verschillende transitieonderdelen van de Omgevingswet en zeker ook van de Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb), kost tijd en geld.

Wet Kwaliteitsborging (Wkb)

De Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) zorgt voor een andere vorm van toezicht en controle op bouwwerken. De implementatie van deze wet zal vanaf 1-1-2023 stapsgewijs plaatsvinden. De voorbereiding voor de implementatie is inmiddels opgestart en zal een hoge impact hebben voor de teams Vergunningen en Toezicht & Handhaving. Via de decembercirculaire 2021 heeft de gemeente Sittard-Geleen een incidenteel bedrag ad € 57.000 als compensatie ontvangen voor de uitvoering van de nieuwe Wet kwaliteitsborging.

De verwachting is dat het zwaartepunt van de capaciteit voor en bij de start van de Wkb vooral binnen het team Vergunningen ligt en dat deze vervolgens verschuift naar het team Toezicht & Handhaving. Capaciteit wordt ingezet om de werkzaamheden ter voorbereiding op de implementatie vorm te geven, maar ook om te wennen aan de nieuwe manier van werken en de transitiefase goed te kunnen doorlopen. Het nieuwe stelsel start in principe met simpele bouwwerken, maar met name in de uitvoering hebben we te maken met fasering. Niet alleen het behandelen van vergunningsaanvragen die dit jaar nog worden ingediend en in de regel immens toenemen vlak voor de wetswijziging, maar toezicht en handhaving op de dit jaar afgegeven Wabo vergunningen loopt nog enkele jaren door.

Financieel zal de Wet kwaliteitsborging bouw impact hebben op de legesinkomsten omdat een deel van deze inkomsten verschuift naar externe partijen. Deze opbrengsten zullen worden gemist, terwijl de kosten toenemen omdat er extra capaciteit noodzakelijk is om de nieuwe werkwijze vorm te geven. De financiële verhoudingen zullen dus veranderen, waarbij al een inschatting is gemaakt dat het break-even point pas over 6-8 jaar bereikt zal zijn. De te verwachten toename aan legesinkomsten dit jaar zijn minimaal nodig voor het kunnen doorontwikkelen van de organisatie en haar bedrijfsvoering na de inwerkingtreding. De Wkb heeft daarbij effect op de gemeente als opdrachtgever in de bouw. Wijzigingen van het Burgerlijk Wetboek hebben namelijk impact op de begroting/aanbesteding/contracten van alle projecten waarbij de gemeente opdrachtgever is.

Experimenten Smart City

In 2021 is er verder gewerkt aan de basis van onze Slimme Stad. De Smart City visie Sittard-Geleen is vastgesteld en een functie Programma manager Smart City is opengesteld. Er is geïnvesteerd in het digitale stad fundament, Arcgis, waarmee we onze digitale ontwikkeling kunnen maken. Benodigde software is aangeschaft en de primaire functie uitbreiding is gerealiseerd. Samen met de Brightlands campus Heerlen zijn er gesprekken geweest om deel te nemen aan het Techruption programma: aanvragen vergunningen middels SSI en het Armoede bestrijdingsprogramma. Om ervaring op te doen zijn er in 2021 projecten gestart, een project met grondvochtsensoren bij jonge aanplant, vulgraadsensoren op prullenbakken in het buitengebied en is er een start gemaakt met een AI (Artificiële Intelligentie) pilot welke ingezet zal worden in de Proeftuin Zeeheldenbuurt onder het thema afval. Binnen de proeftuin Zeeheldenbuurt zijn er gesprekken gevoerd over Smart City mogelijkheden. Intern is er aansluiting gezocht met het traject van de omgevingsvisie en hoe daar het gebruik van data te benutten. De samenwerking met Zuyd Hogeschool is opgezocht om te verkennen wat het onderwijs kan betekenen voor onze opgaves.

In 2021 zijn er meerdere onderzoeksopdrachten uitgevoerd op basis van de verzamelde snuffelfietsgegevens en heeft dit tot conclusies, adviezen en nieuwe inzichten geleid. Met betrekking tot Smart Mobility heeft de gemeente de eerste iVRI in gebruik genomen. Deze toepassing is gekoppeld aan het terrein van het Fortuna Stadion zodat de verkeerslichten rekening houden met de toestroom en uitstroom van supporters. We dragen met het partnerschap van de FutureCity Foundation en met deelname aan de City Deal 'een slimme stad zo doe je dat' op 2 fronten bij. Met een digitale tool die in de toolbox van de City Deal komt, daarnaast binnen het Europese project Citimeasure, werkgroep 'behavior and policy change' in het CitizenScience concept. In 2021 is een start gemaakt rond het actief publiceren van open data.

Wie en/of wat hadden we daarvoor nodig?

Wij hebben de regionale opgaven zoals de Strategische gebiedsvisie omgeving Chemelot, uitvoering Transformatievisie Wonen en de Adaptatiestrategie opgepakt in samenwerking met de regiogemeenten, de Provincie, het Rijk en met inwoners en stakeholders. 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 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	2.261	6.149	6.647	498
Lasten	-6.345	-10.784	-11.010	-227
Saldo Baten en Lasten	-4.084	-4.635	-4.363	271
Onttrekkingen	0	1.330	2.924	1.594
Toevoegingen	-1	-4.059	-4.685	-625
Saldo Reserves	-1	-2.729	-1.761	968
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-4.085	-7.364	-6.124	1.240

Analyse resultaat

Het programma volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing sluit af met een resultaat van € 1,24 mln. voordelig ten opzichte van de begroting. Het resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door de vrijval uit de reserve grondexploitatie. De tussentijdse winstneming van bedrijvenstad Fortuna en het afsluiten van het project "Mijn Zuid" heeft geleid tot een storting van € 1,17 mln. in de reserve grondexploitatie. Jaarlijks wordt op basis van waardering-, markt- en organisatierisico's de grondexploitatie projecten gekwantificeerd. En op basis hiervan wordt de benodigde reserve berekend. Er is gebleken dat de omvang van deze reserve als gevolg van de storting € 0,96 mln. te hoog is. Dit bedrag valt vrij ten gunste van de algemene middelen.

Een belangrijke inkomstenbron binnen het programma zijn de bouwvergunningen. Deze waren € 0,1 mln. in 2021 hoger dan begroot. 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.

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 kenden diverse trajecten wel een langere doorlooptijd in 2021.

Transformatievisie Westelijke Mijnstreek

De drie gebiedsvisies die als uitwerking gemaakt zouden worden zijn niet in 2021 opgeleverd vanwege de COVID 19 situatie is met name het participatietraject vertraagd. In 2022 zullen de drie pilots alsnog worden opgeleverd.

Omgevingswet

Naar verwachting wordt de Omgevingswet per 1 januari 2023 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	Periode	Waarde	Periode
Gemiddelde WOZ waarde woningen	Duizend euro	204	2021	191	2020
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2,8	2019	2,5	2018
Demografische druk	%	71,9	2021	71,40%	2020
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	835	2021	793	2020
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	894	2021	850	2020

Gerelateerde beleidsnota's

Omgevingsvisie 2016
Veiligheidsvisie 2019
Masterplan Zitterd Revisited (actualisatie 2014)
Centrumplan Geleen (actualisatie 2015)
Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg 2016
Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg
Transformatievisie Westelijke Mijnstreek 2020
Ambitiedocument 'Luuj make Gelaen Zuid'
Groenstructuurvisie 2014
Beleidsnota archeologie en monumenten 2012
Nota Grondbeleid 2021
Nota kostenverhaal 2016
Plan van aanpak NOVI-gebied Zuid-Limburg 2020
Ambitiedocument Zitterd Climateproof

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 2021

x € 1.000	Algemene Dekkingsmiddelen	Primitieve begroting 2021	Actuele begroting 2021	Jaarrekening 2021
Baten	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	57.738	57.309	57.299
	Algemene uitkeringen	176.016	187.171	189.942
	Dividend	770	868	873
	het saldo uit financieringsfunctie	110	110	110
Totaal Baten		234.634	245.457	248.224
Lasten	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	-1.234	-1.556	-1.378
	Algemene uitkeringen	-797	-461	-62
	Overige dekkingsmiddelen	-6.845	-1.117	-1.628
	het saldo uit financieringsfunctie	-100	-260	-261
Totaal Lasten		-8.976	-3.395	-3.329
Saldo Algemene Dekkingsmiddelen		225.658	242.062	244.895

De twee belangrijkste inkomstenbronnen zijn de lokale heffingen en het gemeentefonds, hun aandeel bedraagt 99,6% van de totale opbrengst uit 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 tweede 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:

- 061 OZB woningen (particuliere)
- 062 OZB niet-woningen (ondernemers en organisaties)
- 063 Parkeerbelasting
- 064 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 2021
Algemene uitkering	157.593	166.061	167.473
Integratie- en decentralisatie uitkeringen	18.423	21.110	22.469
	176.016	187.171	189.942

Alle gemeenten ontvangen geld van het Rijk om hun taken uit te voeren uit het Gemeentefonds. Het gemeentefonds met een omvang van ca. € 190 mln. is goed voor een dekking van ca. 50% van de totale gemeentelijke lasten en hiermee de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente.

De uitkeringen uit het gemeentefonds mogen we overal voor inzetten. De hoogte van de uitkeringen worden afgeleid uit de gemeentefondscirculaire. Jaarlijks verschijnen meestal drie circulaire. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september van de vertaling van de Miljoenennota, december rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. Het rijk werkt volgens een kasstelsel en kosten worden geboekt in het jaar dat betaald is.

De mutatie die ontstaat door de koppeling tussen het gemeentefonds en de rijksuitgaven ('samen de trap op en samen de trap af') noemen we het accres. De accressen 2020 en 2021 zijn vastgeklemd op het niveau van de meicirculaire 2020. Dit om rust en stabiliteit te creëren tijdens de coronapandemie. Hierdoor komt geen afrekening in de meicirculaire 2022 van het accres 2021. Voor de jaren vanaf 2022 heeft het kabinet eveneens besloten geen accres toe te kennen over het aanvullende maatregelenpakket van € 2,75 miljard naar aanleiding van de Algemene Politieke Beschouwingen. Volgens de methode 'samen de trap op en af' had ca. 10 % van deze mutatie naar het gemeentefonds moeten gaan. Wel compenseert het Rijk, via de decembercirculaire, jaarlijks € 0,6 mln. vanaf 2022 voor de toename van salarissen in het zorgdomein.

De actuele begroting van het Gemeentefonds is gebaseerd op de septembercirculaire 2021. Het verschil tussen de begroting en de jaarrekening 2020 is de decembercirculaire 2021. De belangrijkste mutatie uit de decembercirculaire is de 3e steunpakket voor de coronacrisis ad. € 1,9 mln. Dit bedrag zetten we opzij om de (toekomstige) nadelen uit de coronacrisis op te vangen. Daarnaast hebben we compensatie ontvangen voor nieuwe taken, waaronder het versterken van de dienstverlening voor kwetsbare inwoners. Via de bestemming doen wij een voorstel om dit bedrag over te hevelen naar de begroting 2022.

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 kostendekkende tarieven. De overhead is opgenomen op taakveld 0.4 Overhead. In de paragraaf lokale heffingen is een wettelijk verplichte passage opgenomen over de kostendekkendheid 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 2021 voor wijzigingen	Wijzigingen 2021	Begroting 2021 na wijzigingen	Rekening 2021	Resultaat 2021
Algemene Overhead	2.945	223	3.169	3.052	-117
Ondersteunende Overhead	26.423	5.038	31.461	32.120	660
Specifieke overhead	2.520	222	2.742	1.909	-833
Totaal Overhead	31.888	5.483	37.371	37.081	-290
Doorbelast naar projecten	-1.328	410	-918	-782	136
Totaal taakveld organisatie	30.560	5.893	36.453	36.299	-154

OVERHEADTARIEF

	Begroting 2021 voor wijzigingen	Jaarrekening 2021	Verschil
Totaal fte	787,62	787,62	0,00
fte ondersteunende overhead	208,77	208,77	0,00
Fte excl. ondersteunende overhead	578,85	578,85	0,00
Ondersteunende overhead x € 1.000	27.264	32.120	4.856
Overhead per fte x € 1	47.100	55.490	8.390
Overheadtarief afgerond op € 500	47.000	55.500	8.500

Het overheadtarief voor het jaar 2021 was in de begroting bepaald op € 47.000 per fte. Op basis van de jaarrekening 2021 is het tarief € 55.500 per fte. De toerekening van overhead aan rechten en heffingen is overigens gebaseerd op de begroting voor wijzigingen. De stijging wordt grotendeels veroorzaakt doordat VIDAR is opgenomen in de gemeentelijke begroting. Echter is deze mutatie nog niet doorgevoerd in de formatie en de fte ondersteunende overhead. Deze doorrekening wordt verwerkt bij de begroting 2023.

Het resultaat ten opzichte van de begroting na wijziging bedraagt € 0,66 mln. bij de ondersteunende overhead. 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 begroting 2021.

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 2021 € 0,1 mln. opgenomen. In 2021 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 benaderd als bestemmingsheffing;
- Lastenverdeling naar rato van draagkracht op basis van redelijkheid en billijkheid;
- De afnemer/ vervuiler betaalt;
- De dienstverlening is kostendekkend.

Rekenkameronderzoek BsGW

11 rekenkamercommissies, waaronder die van Sittard-Geleen hebben in 2021 een onderzoek uitgevoerd naar de belastingsamenwerking BsGW. In de gemeenteraden van een aantal aangesloten gemeenten is behoefte om meer inzicht en (financiële) grip te krijgen op de gemeenschappelijke regeling BsGW.

Het onderzoek heeft als doel om de gemeenten:

- Inzicht te geven in de kostenontwikkeling en de ontwikkeling van de kwaliteit van de taakuitvoering/dienstverlening door BsGW.
- Inzicht te geven in de mate waarin de gemeenten (college en raad) grip hebben op de ontwikkeling van de kwaliteit van de taakuitvoering/dienstverlening en de ontwikkeling van de kosten van BsGW.

De hoofdvraag van dit onderzoek luidt:

“Hoe effectief en kosten-efficiënt is de taakuitvoering van BsGW voor deelnemende gemeenten?”

Het onderzoek heeft geleid tot 14 conclusies met 7 aanbevelingen.

1. *Ontbreken van kernindicatoren voor de kwaliteit van taakuitvoering en dienstverlening*
2. *Ontwikkelen van een Dashboard voor relevante financiële informatie*
3. *Actiever communiceren met de gemeenteraden*
4. *Gezamenlijke strategische aanpak proceskosten*
5. *Besluitvorming harmonisering van taken*
6. *Versterking van gemeentelijke sturings- en verantwoordingslijn*
7. *Verbetering samenspel Algemeen Bestuur (AB) en Dagelijks Bestuur (DB)*

De aanbevelingen worden door BsGW opgepakt, over de voortgang wordt gerapporteerd via de bestuursrapportages van de BsGW.

Rekenkameronderzoek afval

In 2021 heeft de rekenkamer een onderzoek laten doen naar afval. Het onderzoek is begin 2022 afgerond en zal in 2022 behandeld worden in de gemeenteraad.

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 de OZB voor een woningeigenaar, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing van de Limburgse gemeenten.

Tabel Belastingoverzicht 2021 4 grootste gemeenten van Limburg

Gemeente	Gemiddelde waarde woningen	Rang	OZB Eigenaar	Rang	Rioolrecht gebruiker	Rioolrecht eigenaar/gebruiker	Rang	Afvalstoffenheffing	Rang	Gemeentelijke lasten gebruiker	Rang	Gemeentelijke lasten eigenaar / gebruiker	Rang
Heerlen	158.637	1	300,85	2	96,19	178,15	2	300,42	3	396,61	3	779,42	1
Maastricht	243.459	4	289,72	1	51,48	199,50	4	336,21	4	387,69	2	825,43	3
Sittard-Geleen	203.512	2	403,36	4	0,00	181,44	3	276,42	2	276,42	1	861,22	4
Venlo	224.492	3	368,39	3	155,30	155,30	1	274,21	1	429,51	4	797,90	2
Streefwaarde:	207.525		332,91			179,89		299,51				812,31	
Gemiddeld Provincie	228.085		330,27			215,55		271,48				817,30	

Bron: belastingoverzicht 2021 van de provincie Limburg

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

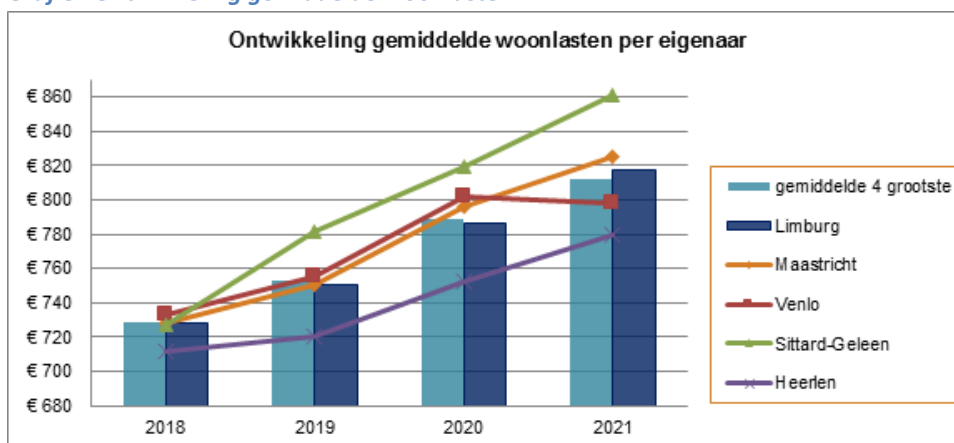
Alle bedragen, behalve de rang zijn in €

Uit het belastingoverzicht 2021 blijkt dat de gemeente voor 2021 plaats 4 op de ranglijst heeft en daarmee het duurste is. Voor 2021 is de gemiddelde gemeentelijke woonlast voor een woningeigenaar van Sittard-Geleen € 48,91 hoger dan het gemiddelde van de 4 grootste gemeenten. In 2020 was de woonlast € 30,06 hoger dan het gemiddelde.

Meerjarige woonlasten

Onderstaand een overzicht van de ontwikkeling van de gemiddelde woonlast vanaf 2018 ten opzichte van het gemiddelde van de provincie en de 4 grootste gemeenten van de provincie. De gemeente zit vanaf 2019 boven de streefwaarde. Maar 5 gemeenten in Limburg hebben hogere woonlasten dan Sittard-Geleen, dit zijn Mook en Middelaar, Gulpen-Wittem, Eijsden-Margraten, Voerendaal en de duurste gemeente Meerssen.

Grafiek Ontwikkeling gemiddelde woonlasten



Bron: belastingoverzichten provincie

De gemiddelde woonlasten zijn voor een eigenaar de afgelopen jaren gestegen van € 727 in 2018 naar € 861 in 2021.

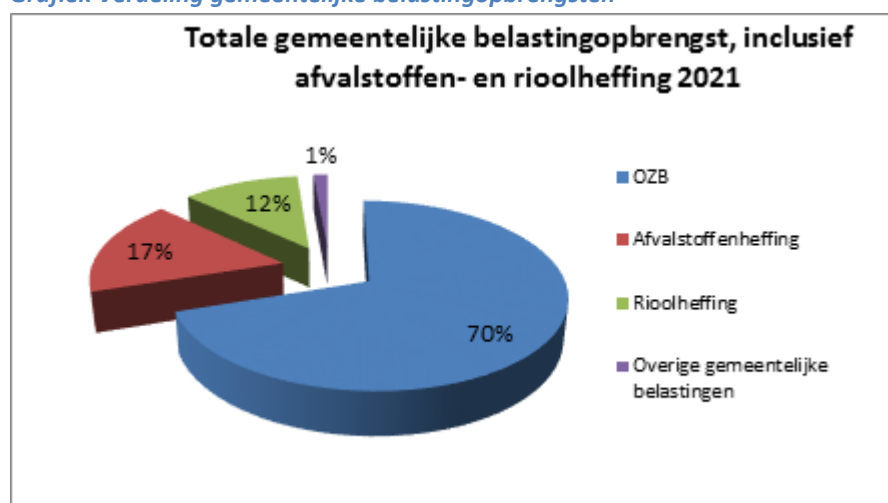
GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

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 2020 x € 1.000	Actueel geraamde opbrengst 2021 x € 1.000	Gerealiseerde opbrengst 2021 x € 1.000	Afwijking jaarrekening 2021 t.o.v. begroting 2021 x € 1.000	Afwijking jaarrekening 2021 t.o.v. begroting 2021 in %
OZB - niet woning eigenaar	19.495	20.866	21.131	265	1,3%
OZB - niet woning gebruikers	13.848	14.397	14.512	115	0,8%
OZB - woning eigenaar	17.302	18.442	18.767	325	1,8%
Totaal OZB	50.645	53.705	54.410	705	1,3%
Afvalstoffenheffing (vastrecht en diftar)	12.440	13.094	13.471	377	2,9%
Rioolheffing	9.077	8.906	8.928	22	0,2%
Totaal opbrengst afvalstoffen- en rioolheffing	21.517	22.000	22.399	399	1,8%
Hondenbelasting	778	804	800	-4	-0,5%
Precariobelasting	38	0	0	0	0,0%
Reclamebelasting	287	0	-1	-1	0,0%
Toeristenbelasting	187	278	329	51	18,3%
Totaal opbrengst overige belastingen	1.290	1.082	1.128	46	4,3%
Totaal	73.452	76.787	77.937	1.150	1,5%

Grafiek Verdeling gemeentelijke belastingopbrengsten



De grootste inkomstenbron uit gemeentelijke belastingen voor de gemeente is de Onroerend Zaakbelasting. De overige gemeentelijke belastingen, zoals hondenbelasting bedragen nog geen 1% van de totale belastingopbrengst.

INVLOED CORONA OP GEMEENTELIJKE BELASTINGEN

De coronacrisis heeft in 2021 invloed gehad op de gemeentelijke belastingen.

Zo zijn er in 2021 een aantal maatregelen genomen:

- de precariobelasting voor terrassen en reclamebelasting is over geheel 2021 niet in rekening gebracht bij de ondernemers;
- voor de vergunning voor een tijdelijke terrasoverkapping hoeven ondernemers geen leges te betalen;
- voor de marktgelden zijn over de periode dat er geen toegang tot de weekmarkt voor de non-food ondernemers was, dit waren de maanden januari tot en met april, geen aanslagen voor markt- en promotiegeld opgelegd aan deze ondernemers.

De lagere opbrengsten zijn gedekt uit de coronapot.

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 in 2021 een verlies gemaakt van € 1,7 mln., waarvan € 0,8 mln. door Corona.

ONROERENDE ZAAKBELASTING (OZB)

De onroerende zaakbelasting (OZB) is de belangrijkste gemeentelijke heffing. De OZB is een objectieve en zakelijke belasting die wordt geheven van eigenaren van onroerend goed ter verkrijging van een bijdrage in de algemene middelen.

Per saldo is er in 2021 een positief resultaat behaald van € 0,7 mln. op de OZB. Dit resultaat is met name veroorzaakt doordat de WOZ-waarden over 2021 hoger zijn uitgevallen dan eerder verwacht. In de verwachting was rekening gehouden met meer aanpassingen door bezwaren en een grotere invloed van Corona.

Waarderen woningen op gebruikersoppervlakte

In 2018 is gestart met de voorbereidingen ter invoering van een nieuwe WOZ-waarderingssystematiek. Vanaf 2022 moeten alle WOZ taxaties van woningen op het aantal vierkante meters (gebruiksoppervlakte) gebaseerd zijn. Dit is een landelijke verplichting waardoor we overgaan van kubieke meters naar vierkante meters. Dit zorgt landelijk voor duidelijkheid en eenheid voor woningeigenaren. Het jaar 2021 stond in het teken van testen.

Vervolgonderzoek naar ontwikkelingen rond WOZ-bezwaren

Bewindslieden van de ministeries van Binnenlandse Zaken, Justitie en Veiligheid en Financiën hebben in het najaar van 2021 bestuurlijk overleg over de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ). De inzet van de Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) daarbij is dat er vóór de volgende WOZ-ronde perspectief komt op een oplossing voor de no cure no pay-constructies in de Wet WOZ.

Het aantal no cure no pay-bezwaren tegen WOZ-beschikkingen neemt de afgelopen jaren enorm toe. Door de hoge kosten en de tijd die de afhandeling van deze bezwaren en beroepen kost komt een verantwoorde uitvoering van de Wet WOZ onder druk te staan.

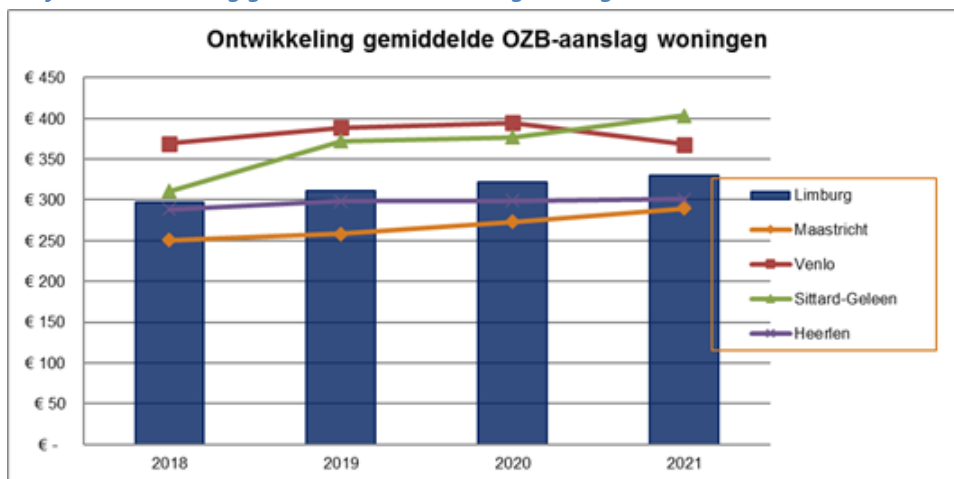
Het huidige Besluit proceskosten bestuursrecht moet aangepast worden, met aandacht voor (in volgorde van relevantie):

1. het waarborgen van een adequate rechtsbescherming van burgers en bedrijven,
2. het garanderen van de uitvoerbaarheid van de Wet WOZ en
3. een proceskostenregeling als tegemoetkoming voor gemaakte kosten en niet als verdienmodel.

Met het onderzoek wordt een vervolg gegeven aan de uitkomsten uit het rapport van het Wetenschappelijk Onderzoek- en Documentatiecentrum (WDOC) 'Van beroep in bezwaar, werkwijze en verdienmodel 'no cure no pay' bedrijven WOZ en BPM. Het rapport bevat waardevolle elementen, maar geeft niet op alle vragen een antwoord. Verder onderzoek moet die antwoorden geven, zodat passende oplossingen kunnen worden toegepast.

Onderstaand is de ontwikkeling van de gemiddelde OZB aanslag woningen over de jaren 2018 tot en met 2021 weergegeven.

Grafiek Ontwikkeling gemiddelde OZB-aanslag woningen



Bron: belastingoverzichten provincie

De gemiddelde aanslag OZB is voor woningeigenaren de afgelopen jaren gestegen van € 311 in 2018 naar € 403 in 2021.

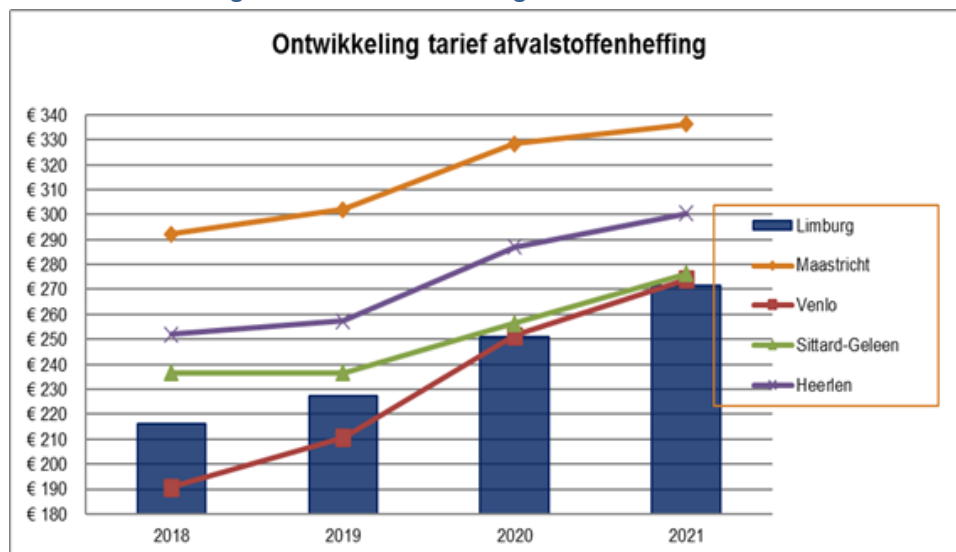
AFVALSTOFFENHEFFING

In artikel 10.211 van de Wet milieubeheer is vastgelegd dat de gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders zorgdragen, dat tenminste eenmaal per week de huishoudelijke afvalstoffen worden ingezameld bij elk binnen haar grondgebied gelegen perceel waar zodanige afvalstoffen geregeld kunnen ontstaan. De inzamelplicht geldt niet voor grove huishoudelijke afvalstoffen.

De gemeenteraad kan een heffing instellen ter bestrijding van de kosten die verbonden zijn aan het beheer van huishoudelijke afvalstoffen. Deze afvalstoffenheffing is een bestemmingsbelasting die wordt geheven op basis van artikel 15.33, eerste lid, van de Wet Milieubeheer. Een bestemmingsbelasting betekent dat de opbrengsten de kosten niet mogen overschrijden, er mag geen winst gemaakt worden op de afvalstoffenheffing. De inzameling en verwerking van huishoudelijk afval is uitbesteed aan de NV RWM.

Voor de afvalstoffenheffing geldt het principe van kostendekkende 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. Het tarief is gestegen van € 236 in 2018 naar € 276 in 2021. Het tarief ligt in lijn met het gemiddelde van de provincie.

De stand van de voorziening afval bedraagt per 31 december 2021 € 1,8 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 2021 is hieraan uitvoering gegeven door o.a. het plaatsen van recycleparkjes, het vaststellen van het regionaal beleidskader van afval naar grondstoffen 2021-2025 en het opstellen van het concept regionaal uitvoeringsplan van afval naar grondstoffen 2022-2025.

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 water en Klimaatadaptatie, beheerplan water en klimaatadaptatie, projectplan en kostendekkingsplan. Door vertraging bij het uitvoeren van de stresstesten zijn de plannen eind 2021 behandeld in het college en vastgesteld in de raadsvergadering van 27 januari 2022.

Klimaatadaptatie

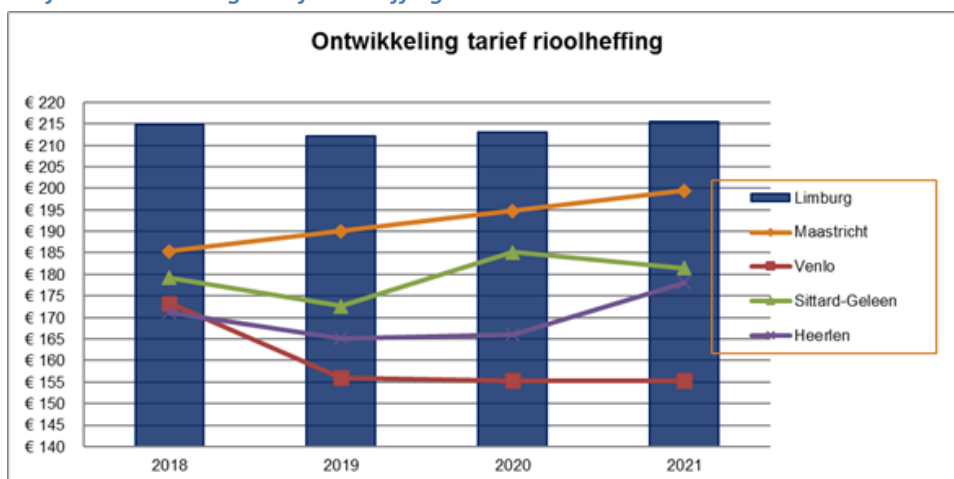
Vanuit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie wordt landelijk gestuurd op het behalen van de doelen vanaf 2020 klimaatbestendig te handelen en in 2050 klimaatbestendig te zijn in Nederland. In 2018 is vanuit de samenwerking in waterbeheer gestart met een uitvoerig regionaal onderzoek naar het optimaliseren 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 is in 2021 afgerond. Om onze burgers bewust te maken van klimaatadaptatie is eind 2021 een subsidieregeling klimaatadaptatie voor onze burgers vastgesteld. Wij stimuleren het aanleggen van groene daken, groene gevels en het plaatsen van schotten om de gevolgen van wateroverlast te verminderen. Voor de subsidieregeling is € 0,2 mln. beschikbaar.

Subsidieregeling afkoppelen hemelwater

Met de stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater willen we de bewustwording van onze burgers inzake 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 2021 hebben 120 mensen gebruik gemaakt van de subsidieregeling. In totaal is een kleine 18.250m² verharding afgekoppeld. In 2021 is voor afgerond € 50.000 aan beschikkingen afgegeven en daarmee resteert nog ongeveer € 0,5 miljoen aan uit te keren middelen. 50% van de kosten wordt gedragen door het Waterschap Limburg. De regeling loopt nog tot en met 2021. Eind 2021 is de regeling met twee jaar verlengd.

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 is in 2021 gedaald door de incidentele inzet van de voorziening riolering. Het tarief is over de jaren niet veel gestegen van € 179 in 2018 naar € 181 in 2021.

De stand van de reserve per 31 december 2021 bedraagt € 58.000 en de voorziening € 0,6 mln. De stand van de reserve is niet gewijzigd. De voorziening is met € 0,7 mln. afgenomen, de voorziening is mede gebruikt om het tarief voor 2021 te verlagen.

OVERIGE ALGEMENE BELASTINGEN

De opbrengsten uit de hondenbelasting liggen in lijn met de begroting. In 2022 zijn op verzoek van de gemeenteraad de tarieven van de hondenbelasting met 50% verlaagd. De precariobelasting voor terrassen en de reclamebelasting is in 2021 in verband met Corona niet in rekening gebracht bij de ondernemers. De gemiste inkomsten zijn ten laste van de Coronapot gebracht.

De opbrengst van de toeristenbelasting is € 50.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat er nog nagekomen inkomsten zijn uit 2020. Corona heeft minder invloed gehad op de toeristenbelasting 2020 dan eerder gedacht. De inkomsten over 2021 zijn in lijn met de begroting.

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 kostendeekkende rechten.

In de begroting 2021 is een berekening gemaakt van de kostendeekkendheid. De overhead is berekend op € 47.100 per fte.

Onderstaand is een overzicht van de kostendeekkendheid opgenomen. Belangrijk om te vermelden is dat de wettelijke regel van maximaal 100% kostendeekkendheid alleen geldt voor de begroting en niet voor de jaarrekening. Wel is het belangrijk dat indien bij de jaarrekening blijkt dat de kostendeekkendheid meer dan 100% is, bij de eerstvolgende berekening van de kostendeekkendheid de budgetten opnieuw worden beoordeeld, en indien nodig worden bijgesteld op basis van de realisatie.

Tabel Overzicht kostendeekkendheid exclusief leges

Gemeentelijke belastingen en heffingen (x 1.000)	Taakveld	Overhead	BTW	Totale Kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Naheffingsaanslag parkeren	€ 213	€ 0	€ 0	€ 213	€ 135	63%
Afvalstoffenheffing*	€ 11.231	€ 208	€ 1.421	€ 12.860	€ 13.629	106%
Rioolheffing	€ 7.688	€ 264	€ 826	€ 8.778	€ 8.928	102%
Marktgeden	€ 255	€ 90	€ 27	€ 372	€ 209	56%
Lijkbezorging	€ 447	€ 111	€ 33	€ 591	€ 443	75%
Scheepvaart	€ 140	€ 38	€ 0	€ 178	€ 208	117%
Aanlegrechten uitweg	€ 22	€ 0	€ 0	€ 22	€ 27	119%
Telecommunicatie	€ 67	€ 31	€ 0	€ 98	€ 104	106%
Rioolaansluitingen	€ 67	€ 14	€ 0	€ 81	€ 116	143%

+ is minder lasten / meer baten dan begroot

- is meer lasten / minder baten dan begroot

* in de totale opbrengsten afvalstoffenheffing zijn overige opbrengsten ad € 0,16 mln. opgenomen, die niet zijn meegenomen in de tabel opbrengst gemeentelijke belastingen.

Binnen de verschillende verordeningen is er sprake van kruissubsidiering.

De belangrijkste verschillen worden onderstaand toegelicht.

Naheffingsaanslag parkeren

De kostendeekkendheid op basis van de begroting was 82%, door met name corona is deze gedaald naar 63%. Er zijn minder boetes opgelegd doordat er minder geparkeerd is. Daarnaast is er minder personele inzet toegerekend, de vaste lasten zijn echter niet gewijzigd, waardoor de lasten relatief minder sterk zijn gedaald dan de opbrengsten.

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 106%. 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 zijn er hogere kosten voor afvalinzameling (huis aan huis en milieuparken). Daarnaast zijn er minder kosten gemaakt voor de verwerking van afval, en meer opbrengsten uit deze afvalstromen. De toegerekende lasten zijn lager door minder kosten voor straatreiniging, kwijschelding en extracomptabele lasten (btw).

Rioolheffing

De kostendekkendheid op basis van de begroting is 100%, door inzet van de voorziening riolering met € 0,36 mln. ter dekking van de hogere doorbelasting van de kosten voor onderhoud bermen en de onkruidbestrijding van verharding. En door inzet van € 0,53 mln. om het tarief 2021 te verlagen. De kostendekkendheid van de rioolheffing in de jaarrekening is 102%. Er zijn minder kosten gemaakt voor straatreiniging, onderhoud riolering en onderuitputting kapitaallasten. Ook zijn er minder extracomptabele lasten (btw) 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 56%, begroot was 83%. Net zoals in 2020 werden we geconfronteerd met het afgelasten van de 2 jaarmarkten i.v.m. de gevolgen van COVID-19. Daarnaast mochten enkele kooplieden minder m2 in gebruik nemen als gevolg van de 1,5 meter samenleving. Met name hierdoor zijn de ontvangen marktgelden fors lager dan voorgaande jaren.

Lijkbezorgingsrechten, aanlegrechten uitweg en telecommunicatierechten

De kostendekkendheid op basis van de realisatie laat verschillen zien van respectievelijk 3%, 19% en 52%. Bij de lijkbezorging zijn dit jaar meer inkomsten uit grafverhuur, daartegenover staat ook een overschrijding van de lasten. Bij de aanlegrechten uitweg zijn de aangelegde inritten 2021 vrijwel kostendekkend uitgevoerd. Bij de telecommunicatierechten is het verschil fors enerzijds door lagere personeelskosten en anderzijds door meer inkomsten uit aanvragen nutsbedrijven.

Scheepvaartrechten

De kostendekkendheid op basis van realisatie is 116%, terwijl bij de begroting is uitgegaan van 97%. De baten uit scheepvaartrechten zijn hoger uitgevallen dan in de kostendekkendheid begroot was. Dit komt omdat sinds 2021 nog enkel gewerkt wordt met het voltarief en niet meer met het halfvol tarief. Daarnaast zijn er meer vaarbewegingen. 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. Wij zijn bezig met het opstellen van een nieuw onderhouds- en beheersplan voor de haven voor de komende jaren. Op basis hiervan zullen er voldoende voorzieningen gebouwd moeten worden om de haven op peil te houden. Besluitvorming zal in 2022 voorgelegd worden.

Rioolaansluitrechten

De kostendekkendheid op basis van de realisatie is 143%, terwijl bij de begroting is uitgegaan van 100%. Dit wordt veroorzaakt door dat in een straat 38 aansluitingen gelijk zijn gerealiseerd zijn tegen een gunstige aanneemsom. Indien geen rekening wordt gehouden hiermee is het tarief in 2021 vrijwel kostendekkend.

Leges

Onder de naam “leges” worden rechten geheven voor:

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

Voor de legesverordening wordt niet alleen de kostendekkendheid per onderdeel berekend, maar ook de kostendekkendheid van de gehele legesverordening. In sommige gevallen zijn de opbrengsten uit een bepaalde dienst hoger dan de kosten (overdekking), deze wordt dan gebruikt voor het tekort op een andere dienst. Subsidiering van onrendabele activiteiten met winst uit rendabele activiteiten. Dit wordt kruissubsidiëring genoemd.

Tabel Overzicht kostendekkendheid leges op titel

Recapitulatie Titel 1, 2 en 3	Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendekking
Kostendekking Titel 1	€ 939.517	€ 324.621	€ 1.264.138	€ 1.162.420	92%
Kostendekking Titel 2	€ 1.833.675	€ 663.412	€ 2.497.087	€ 2.441.829	98%
Kostendekking Titel 3	€ 41.343	€ 15.059	€ 56.402	€ 42.788	76%
Kostendekking totale tarieventabel	€ 2.814.535	€ 1.003.092	€ 3.817.627	€ 3.647.037	96%

De kostendekkendheid voor de gehele legestabel komt uit op 96% ten opzichte van 92% begroot. De grootste afwijkingen per titel en hoofdstuk worden onderstaand toegelicht.

Van enkele hoofdstukken in titel 1 van de legestabel is de kostendekkendheid 0%, deze:

- zijn vervallen in de modelverordening van de VNG, hoofdstuk 5, 6, 14 en 15;
- worden niet gebruikt, hoofdstuk 11 en 12;
- zijn voor de aantallen zo laag dat er niet apart kosten en opbrengsten geraamd en geboekt worden.

Titel 1 algemene Dienstverlening

Reisdocumenten:

In 2021 is de begroting aangepast aan nieuwe prognoses, de af te dragen rijksleges zijn gestegen, maar ook de opbrengsten zijn gestegen. Daarmee samenhangend is de personele inzet wat toegerekend kan worden aan dit onderdeel gestegen. De kostendekkendheid is door aanpassing van de begroting gestegen van 90% naar 99%. De realisatie ligt ook op 99%.

Verstrekingen BRP en overige publiekszaken:

In het algemeen vertalen mutaties in aantallen of in toe te rekenen kosten zich in een hogere percentuele afwijking als de massa klein is, hierdoor is de kostendekkendheid in de realisatie boven de 100% uitgekomen.

Per saldo is de kostendekkendheid voor titel 1 Algemene Dienstverlening gestegen van 93% ten opzichte van 85% begroot.

Telecommunicatie:

Bij de telecommunicatie is het verschil tussen realisatie 147% versus begroting 76% procentueel fors door enerzijds lagere personeelskosten en anderzijds meer inkomsten uit aanvragen nutsbedrijven.

Tabel Overzicht kostendekkendheid leges Titel 1

Titel 1 Algemene dienstverlening			Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Burgerlijke stand	€ 107.944	€ 58.394	€ 166.338	€ 145.955	88%
hoofdstuk	2	Reisdocumenten	€ 301.033	€ 80.721	€ 381.754	€ 378.766	99%
hoofdstuk	3	Rijbewijzen	€ 296.610	€ 119.985	€ 416.595	€ 413.152	99%
hoofdstuk	4	Verstrekingen uit de basisregistratie personen	€ 45.456	€ 28.053	€ 73.509	€ 79.208	108%
hoofdstuk	5	(Vervallen)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	6	(Vervallen)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	7	Bestuursstukken	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	8	Vastgoedinformatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	9	Overige publiekszaken	€ 33.283	€ 4.755	€ 38.038	€ 28.909	76%
hoofdstuk	10	Gemeentearchief Sittard-Geleen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	11	Huisvestingswet 2014	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	12	Leegstandswet	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	13	Gemeentegarantie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	14	(Vervallen)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	15	(Vervallen)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	16	Kansspelen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	17	Telecommunicatie	€ 30.334	€ 0	€ 30.334	€ 44.453	147%
hoofdstuk	18	Verkeer en vervoer	€ 111.001	€ 28.852	€ 139.853	€ 65.265	47%
hoofdstuk	19	Diversen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	20	Kinderopvang	€ 13.856	€ 3.861	€ 17.717	€ 6.712	38%
Kostendekking Titel 1			€ 939.517	€ 324.621	€ 1.264.138	€ 1.162.420	92%

Titel 2 Omgevingsvergunning

De kosten en opbrengsten bij hoofdstuk 3 omgevingsvergunning hebben betrekking op geheel titel 2. De kostendekkendheid voor de titel omgevingsvergunning ligt in lijn met de begrote kostendekkendheid.

Titel 2 Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning			Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Begripsomschrijvingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	2	Vooroverleg/beoordeling conceptaanvraag	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	3	Omgevingsvergunning	€ 1.833.675	€ 663.412	€ 2.497.087	€ 2.441.829	98%
hoofdstuk	4	Vermindering	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	5	Teruggaaf	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	6	Intrekking omgevingsvergunning	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	7	Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	8	Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	9	Aansluiten gemeenteriool	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	10	In deze titel niet benoemde beschikking	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
Kostendekking Titel 2			€ 1.833.675	€ 663.412	€ 2.497.087	€ 2.441.829	98%

Titel 3 Dienstverlening Europese Dienstenrichtlijnen

Titel 3 is een klein onderdeel van de legesverordening, waarvan een groot deel bestaat uit horeca- en evenementenvergunningen. Vanwege de maatschappelijke betekenis ervan is dit bij de gemeente Sittard-Geleen en veel andere gemeenten niet kostendekkend. Ook van titel 3 wordt van een aantal hoofdstukken de kosten en opbrengsten niet apart begroot.

Door corona zijn vrijwel alle evenementen in 2021 afgelast, waardoor er zowel minder kosten als opbrengsten zijn. Kleine mutaties op aantallen of toe te rekenen kosten vertaalt zich in een hogere percentuele afwijking door de kleine massa, hierdoor is de kostendekkendheid 76% ten opzichte van 41% begroot.

Titel 3 Europese dienstenrichtlijn			Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Horeca	€ 27.620	€ 12.441	€ 40.061	€ 40.474	101%
hoofdstuk	2	Organiseren evenementen of markten	€ 6.450	€ 517	€ 6.967	€ 641	9%
hoofdstuk	3	Seksbedrijven	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	4	Huisvestingswet 2014	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	5	Marktstandplaatsen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	6	Winkeltijdenwet	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	7	Overige vergunningverlening	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0%
hoofdstuk	8	Openbare orde	€ 7.273	€ 2.101	€ 9.374	€ 1.673	18%
Kostendekking Titel 3			€ 41.343	€ 15.059	€ 56.402	€ 42.788	76%

KWIJTSCHELDINGS- EN INCONTINENTIEKORTING BELEID

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

Tabel Overzicht kwijtscheldingsverzoeken

Kwijtschelding	2017	2018	2019	2020	2021
Aantal verzoekschriften	9.479	8.773	8.660	9.237	4.495
Afgehandelde verzoekschriften	100,0%	99,9%	99,9%	99,8%	99,0%
Percentage toe- en afwijzingen					
Afwijzingen	32,9%	28,8%	27,7%	33,0%	26,1%
Toewijzingen					
a) geautomatiseerd	47,5%	55,4%	54,8%	47,9%	52,2%
b) handmatig	19,6%	15,8%	17,5%	19,1%	21,7%
Totaal toewijzingen	67,1%	71,2%	72,3%	67,0%	73,9%

Het aantal kwijtscheldingsverzoeken is dalende tot en met 2019. In 2020 is er een stijging te zien. Over het jaar 2021 komen er nog verzoeken naar aanleiding van de aanslag diftar 2021 in februari 2022. 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 gemeentelijke belastingen 2021

	jaarrekening 2020	Actuele begroting 2021	jaarrekening 2021	Afwijking jaarrekening 2021 t.o.v. begroting 2021	Afwijking jaarrekening 2021 t.o.v. begroting 2021
Bedragen x € 1.000					
Kwijtschelding afval	776	900	838	-62	-6,8%
Incontinentiekorting afvalstoffenheffing	50	50	44	-6	-11,5%
Kwijtschelding hondenbelasting	34	40	35	-5	-12,2%
Totaal	860	990	918	-72	-7,3%

Na de aanslagoplegging van de diftar 2021 komen nog nieuwe verzoeken voor zowel kwijtschelding afvalstoffenheffing als incontinentiekorting. De kosten voor 2021 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

	Oninbaar in boekjaar 2021	Reeds oninbaar geleid in eerdere jaren	Totaal oninbaar heffingsjaar		Prognose
Bedragen x € 1.000					
Heffingsjaar 2017	77	172	249		249
Heffingsjaar 2018	16	122	138		206
Heffingsjaar 2019	26	87	113		273
Heffingsjaar 2020	35	32	67		386
Heffingsjaar 2021	23	0	23		407
Totaal	177	413	590		1.521

De oninbare vorderingen met betrekking tot de heffingsjaren 2017 tot en met 2021 blijven binnen de prognose van de BsGW. Een analyse op de oninbaarheid van de vorderingen over de heffingsjaren 2017 tot en met 2021 laat zien dat de voorziening dubieuze debiteuren op dit moment te hoog is. Daarom is er € 0,05 mln. vrijgevallen uit de voorziening. De invloed van corona op de oninbaarheid van de vorderingen wordt pas in 2022 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	2021
BEZWAARSCHRIFTEN*				
Afgehandelde bezwaarschriften	3.237	3.288	4.064	3.536
Nog af te handelen	59	7	8	42
Totaal aantal bezwaarschriften	3.296	3.295	4.072	3.578
WOZ-BEZWAREN				
Afgehandelde WOZ-bezwaren	97,6%	99,8%	100,0%	96,9%
Percentages toe-en afwijzingen				
Afwijzingen	55,5%	61,1%	56,5%	59,7%
Toewijzingen	44,5%	38,9%	43,5%	40,3%

* bezwaarschriften hebben alleen betrekking op algemene gemeentelijke belastingen en rechten

2.2.2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

INLEIDING

De gemeente Sittard-Geleen wil voorkomen dat (financiële) tegenvallers schadelijke gevolgen hebben voor de uitvoering van het bestaande beleid. Het weerstandsvermogen is een maatstaf om te beoordelen of de gemeente in staat is om nadelige gevolgen van risico's op te vangen. Dit zonder dat daarbij de continuïteit van de uitvoering van taken in gevaar komt of de gemeente het beleid moet wijzigen.

HET BELEID OMTRENT RISICOMANAGEMENT

In de actuele Kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing is het beleid rond weerstandsvermogen geformuleerd. De nota geeft de methodiek en berekeningswijze van de afzonderlijke delen van het weerstandsvermogen aan, evenals de norm voor het gewenste niveau van het weerstandsvermogen.

Risico's nemen is onvermijdelijk, erover communiceren ook. Het college informeert via de P&C-cyclus de raad transparant over risico's. In deze paragraaf komen de risico's met de daar bijbehorende beheersmaatregelen en de beoordeling van het weerstandsvermogen aan bod. Dit samen geeft een totaalbeeld van de (financiële) risicopositie van de gemeente. De paragraaf weerstandsvermogen is een verplicht onderdeel van de jaarrekening en de begroting en wordt jaarlijks geactualiseerd.

Als het risico zich voortdoet, dan gaat de dekking niet automatisch via de weerstandscapaciteit. Eerst worden alle opties geïnventariseerd en beoordeeld. Een structureel risico dat zich voortdoet kan alleen incidenteel opgevangen worden uit de weerstandscapaciteit. In het daarop eerstvolgende P&C moment wordt gekeken naar een structurele oplossing. Dit is nodig om te voorkomen dat de weerstandscapaciteit onvoldoende is om de nadelige gevolgen van risico's op te vangen. De door de raad vastgestelde kaders over het weerstandsvermogen en risicobeheersing zijn terug te vinden op overheid.nl:

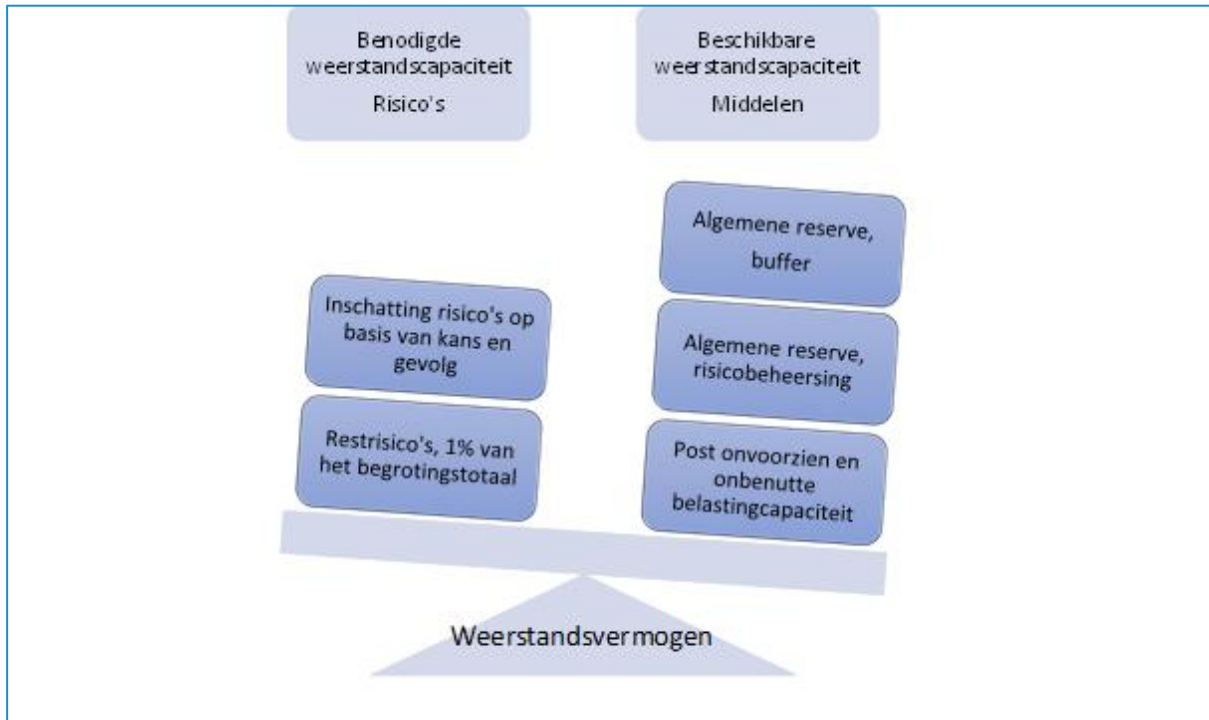
- Kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing.
- Financiële verordening.
- Kadernota reserves en voorzieningen.

WEERSTANDSVERMOGEN JAARREKENING 2021 (T.O.V. BEGROTING 2021)

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen niet begrote financiële gevolgen van risico's en eigen middelen. Het weerstandsvermogen is een indicator voor de robuustheid van onze begroting. Een adequaat weerstandsvermogen voorkomt dat de gemeente bij elke (substantiële) financiële tegenvaller gedwongen wordt het beleid bij te stellen.

Jaarlijks rapporteren wij in de begroting en jaarrekening het weerstandsvermogen en de risico's aan de gemeenteraad. Risicomanagement is vooruitkijken. Daarom doen wij in deze paragraaf geen vergelijking maken tussen de begroting 2021 en de jaarrekening, maar tussen de vorige analyse (risico 2021) en de huidige analyse.

*Figuur Bepaling weerstandsvermogen**



*Voor meer informatie over de berekening van de benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit wordt verwezen naar de kadernota Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Hieronder volgt een inventarisatie van het benodigde weerstandscapaciteit. Deze bestaat uit een aanname van kwantificeerbare risico's en een restrisiko, 1% van het begrotingstotaal, voor de dekking van niet-quantificeerbare risico's. Als het totaalbedrag van de benodigde weerstandscapaciteit lager is dan de beschikbare weerstandscapaciteit, dan is het weerstandsvermogen voldoende om eventuele risico's op te vangen.

BENODIGDE WEERSTANDSCAPACITEIT

De wereld verandert in snel tempo en onzekerheid is een dagelijkse realiteit geworden. Denk maar aan de coronacrisis, de oorlog in de Oekraïne, economische ontwikkelingen en strengere milieueisen. Al deze ontwikkelingen gaan hun invloed hebben op de uitvoering van het gemeentelijke beleid. Door de risico's te kwantificeren, ontstaat vanzelf de discussie en de bewustwording over het beheersen van deze risico's. Op die manier is het mogelijk om het risicoprofiel en het effect van de beheersmaatregelen door de tijd heen te monitoren.

Tabel Kwantificeerbare risico's en achtervang restrisico's

Benodigde weerstandscapaciteit						
Programma	Risico	Impact	Kans	benodigde weerstands-capaciteit	Tov begroting 2022	
	<i>Risicoprofiel reguliere exploitatie:</i>					
	1 Genormeerd risicoprofiel restrisico 1% begrotingstotaal			4,00		
	2 niet realiseren ombuiging ESCS locatie 2021	1,20	100% S	1,20		
Benodigde weerstandscapaciteit 2021				5,20		
Algemene dekkings	2 niet realiseren ombuiging ESCS locatie 2022	1,20	100% S	1,20		↔
	3 Lagere opbrengst gemeentelijke belastingen	1,70	65% I	1,11		Nieuw
0. Bestuur en ondersteuning	4 Overdracht pensioenen wethouders naar ABP	1,49	65% I	0,97		Nieuw
	5 Leegstand gemeentelijke panden	0,70	35% S	0,25		↓
	6 Taakstelling verkoop niet strategisch vastgoed	0,30	65% S	0,20		Nieuw
	7 uitvallen dienstverlening / ict ontwikkelingen	2,95	35% / 65% I	1,81		↓
	8 Juridische monitor	2,84	35% I	0,99		Nieuw
6. Sociaal Domein	9 Toenemende kosten gebruik jeugdzorg	1,00	65% S	0,65		Nieuw
	10 Toenemende kosten Wmo voorzieningen	1,00	75% S	0,75		Nieuw
7. Gezondheid en milieu	11 Kasstromen project Het Groene Net	1,00	35% I	0,35		↑
	12 Waardering aandelen Mijnstreek Warmte	1,60	35% I	0,56		↑
	13 Onvoldoende weerstandsvermogen GGD	0,10	20% S	0,00		↔
Benodigde weerstandscapaciteit 2022				14,02		
mutaties 2023						
	3 structurele doorwerking niet realiseren ombuiging ESCS locatie 2023			1,20		↑
Benodigde weerstandscapaciteit 2023				15,22		
mutaties 2024						
	3 structurele doorwerking niet realiseren ombuiging ESCS locatie 2024			1,20		↑
Benodigde weerstandscapaciteit 2024				16,42		
mutaties 2025						
	3 structurele doorwerking niet realiseren ombuiging ESCS locatie 2025			1,20		↑
Benodigde weerstandscapaciteit 2025				17,62		

1. Genormeerd risicoprofiel restrisico 1% begrotingstotaal

Het is niet eenvoudig een risico te kwantificeren, dit komt door het ontbreken van aannames. Voor deze niet-kwantificeerbare risico's hebben we een achtervang gecreëerd. Deze achtervang bedraagt 1% van het begrotingstotaal.

2. Niet te realiseren ombuiging vermarkten ESCS-locatie

Het college heeft een positief principestandpunt onder voorwaarden ingenomen ten aanzien van de realisatie van een eco-vakantiepark door de ontwikkelaar Smart Properties. Middels een uitgebreid participatieproces is er een natuur- en landschapsvisie ontwikkeld welke kaders geeft aan toekomstige ontwikkeling op deze locatie. De visie kent twee denkrichtingen voor het gebied namelijk een natuurrijke invulling of een economische ontwikkeling welke het gebied, de stad en de regio een impuls zullen geven. In overleg met actieplatform Wij Schwijenswei is afgesproken dat er door hen nog een derde denkrichting wordt uitgewerkt, deze denkrichting zal uiterlijk 01 juni 2022 gereed zijn. Vervolgens zal het college denkrichting drie toetsen op haalbaarheid en indien haalbaar samen met de natuur- en landschapsvisie ter besluitvorming voorleggen aan de gemeenteraad. De ombuiging is daarmee niet gerealiseerd in 2021 en we verwachten dat de komende jaren deze ombuiging niet gerealiseerd gaat worden. De belangrijkste reden is dat het zwembad de Hateboer nodig is gedurende periode dat Glanerbrook gesloten is door renovatie. Bij de begrotingsbehandeling zal voor deze taakstelling

gezocht moeten worden naar een andere invulling. Via de bestemmingsvoorstellen stellen we voor het tekort in de jaarrekening als gevolg van het niet realiseren van deze taakstelling uit de algemene reserve te dekken. Dit voorstel komt overeen met het besluit uit de begroting 2021.

3. Lagere opbrengst gemeentelijke belastingen

Door Corona zijn met name bedrijven in moeilijkheden gekomen. Omdat de coronamaatregelen niet meer van toepassing zijn, heeft BsGW de invordering weer opgestart. Daarnaast kan de oorlog in Oekraïne voor extra problemen zorgen bij bedrijven. De verwachting is dat de oninbaarheid, met name bij de OZB niet-woningen (bedrijven) hoger zal uitvallen dan de ingecalculerde 0,5%.

4. Overdracht pensioenen wethouders naar het ABP

Politieke ambtsdragers bouwen pensioen op in de Appa-regeling, de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers. Door een aanpassing in de wetgeving Appa zijn de laatste inhoudelijke verschillen tussen het ABP-pensioen voor overheidswerknemers en het Appa-pensioen voor politieke ambtsdragers (wethouders) verdwenen. Hierdoor wordt de kans om de Appa pensioenen straks bij een pensioenuitvoerder (APG/ABP) onder te brengen reëler. Het doel is om de invoering van het nieuwe pensioenstelsel uiterlijk per 1/1/2027 te effectueren. Tot op heden zijn veel relevante factoren en rekenregels nog niet beschikbaar. Voor alle pensioenopbouw vanaf 2012 zijn de benodigde gelden op basis van een actuariële berekening van APG gestort in de voorziening pensioenverzekering gewezen wethouders. Op basis van de APG berekening van 1/1/2022 voor toekomstige pensioenen met betrekking tot een opbouw van voor 2012 zou er wellicht op termijn € 1,49 mln. overgedragen dienen te worden richting een pensioenuitvoerder. Alle pensioenopbouw vanaf de periode 2012 voldoet aan de gestelde wet en regelgeving en is gestort in de voorziening. Doordat Sittard-Geleen reeds vanaf 2006 pensioengelden extern heeft opgebouwd zit er al meer in de voorziening dan noodzakelijk.

5. Leegstand gemeentelijke panden / 6. Taakstelling verkoop niet strategisch vastgoed

Leegstaande gemeentelijke panden staan vaak langer leeg dan verwacht. Dit heeft huurderiving en leegstandskosten tot gevolg. Dit betreffen strategische- en niet strategische panden. Daarnaast is in het herstelplan begroting 2018 een structurele ombuiging vastgoed opgenomen die ingevuld dient te worden door het vervallen van het negatieve exploitatiesaldo bij het afstoten van niet-strategisch vastgoed.

Deze taakstelling is in het verleden reeds gerealiseerd omdat het zgn. laaghangend fruit verkocht is. Op basis van het nog te verkopen vastgoed wordt een negatief exploitatiesaldo voorzien doordat de lijst niet-strategisch de afgelopen jaren wijzigingen heeft ondergaan. Hiermee is deze taakstelling niet realiseerbaar op basis van de oude uitgangspunten. In 2021 is een vooronderzoek m.b.t. niet strategisch vastgoed opgestart dat als input dient voor de actualisering van de Vastgoednota. Deze wordt in 2022 -in samenspraak met de teams Maatschappelijke en Ruimtelijke ontwikkelingen- geactualiseerd en heeft als doel actief te kunnen sturen op de verkoop van panden om het negatieve resultaat om te buigen.

7. Uitvallen dienstverlening en andere ICT ontwikkelingen

ICT ontwikkelt zich in een zeer rap tempo. Ontwikkelingen gaan dusdanig snel dat ze lastig en ook nog tijdig zijn te volgen. Willen we de dienstverlening op orde houden, een aantrekkelijke werkgever zijn voor jonge medewerkers en beheersbare digitale processen, dan zal de gemeente mee moeten bewegen op de beweging van binnen naar buiten die door grote spelers in de ICT markt wordt afgedwongen. Het bovenstaand risico heeft op verschillende ontwikkelingen:

- Steeds meer ICT systemen gaan via de cloud. Deze verandering brengt niet alleen aandachtspunten op het gebied van privacy en security met zich mee, maar zorgt er tevens voor dat de complexiteit van beheer van in principe meerdere infrastructuren de komende jaren zal toenemen.
- De huidige telefooncentrale is verouderd (19 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.

- Uitval van de online dienstverlening; dit risico zal in de toekomst toenemen omdat de digitale dienstverlening toeneemt.
- We zien een wereldwijde professionalisering van het hackers gilde. Grote instellingen en bedrijven worden steeds vaker het slachtoffer van hackoperaties die zeer professioneel wordt uitgevoerd.

De beheersmaatregelen die tot nu toe zijn genomen hebben betrekking op het maken van analyses van de problematiek binnen de gemeente, werken aan de bewustwording van medewerkers als het gaat om hacking en andere ICT-ontwikkelingen en verder is de capaciteit op gebied van ICT uitgebreid.

8. 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. De risicoanalyse is gebaseerd op de juridische monitor. Deze monitor wordt (onder geheimhouding) periodiek ter inzage gelegd voor de gemeenteraad.

9. Toenemende kosten jeugdzorg

De lopende aanbestedingen laten zien dat de tarieven voor de jeugdzorg zullen gaan toenemen in verband met het verplichte reële tarief dat voor deze zorg moet worden betaald. Daarnaast is er een verzwaring van de zorgvraag zichtbaar waardoor de kosten per unieke client zullen toenemen. Vanuit het rijk is structureel extra budget toegekend voor het opvangen van een gedeelte van de tariefstijging vanwege de hogere loonkosten bij de zorgaanbieders, de verwachting is dat dit niet toereikend is om alle extra kosten te dekken. Om dit risico te verminderen wordt door middel van de regionale transformatieagenda gestuurd op het gebruik van de jeugdzorg, de beperking van het aantal aanbieders en het sturen op normalisering van de problematieken zal een bijdrage leveren aan de beperking van de kosten die met de jeugdzorg gepaard gaan. Ook het lokaal opgestelde plan van aanpak draagt bij aan een beperking van de kostenstijging. Dit plan is gericht op alle toegangen van jeugdhulp (gemeente, artsen en gecertificeerde instellingen) met het doel het versterken van het bewustzijn bij deze toegangen om kritisch te zijn op de inzet van jeugdhulp in combinatie met een realistisch perspectief van de zorg. Daarnaast wordt de betrokkenheid van ouders vergroot richting de te leveren kwaliteit van de zorg en wordt contractmanagement versterkt en zorgaanbieders kritischer bevraagd op hun geleverde kwaliteit.

10. Toenemende kosten Wmo voorzieningen

Het van rijkswege ingezette beleid om mensen langer thuis te laten wonen veroorzaakt een verhoogd gebruik van de Wmo voorzieningen. Daarnaast is het effect van de verplichte reële prijs dat voor de diensten aan de een flinke stijging van het tarief zorgaanbieders moet worden betaald waardoor de budgetten onder druk komen te staan. Vanuit het Rijk is er geen zicht op een compensatie van het in 2019 ingevoerde abonnementstarief zodat er binnen de huidige financiële kaders geen ruimte is om dit op te vangen. De beheersmaatregelen zijn:

- 1) Door middel van de landelijke prognosetool Wmo wordt inzicht verkregen in de toekomstige vraag zodat tijdig bijgestuurd kan worden via de reguliere P&C producten.
- 2) Een zorgvuldig proces van het afhandelen van meldingen waarbij gekeken wordt naar de omgeving van de client, het voorliggend veld en de eigen kracht voordat een voorziening uit de Wmo wordt ingezet.

11. Kasstromen Het Groene Net (HGN)

Voor de openstaande vorderingen gerelateerd aan het project HGN bestaat een restrisico van oninbaarheid (aanbeveling art 213 a onderzoek). De kasstromen worden gedurende het jaar gemonitord middels de rapportering van de grote projecten in de P&C cyclus.

12. Waardering aandelenvermogen Mijn Streekwarmte (MSW)

De waardering van het aandelenvermogen van MSW is afhankelijk van de vermogenspositie van de dochtermaatschappijen (aanbeveling art 213 a onderzoek). Jaarlijks wordt het aandelenvermogen geactualiseerd.

13. Onvoldoende weerstandsvermogen GR GGD

In de gemeenschappelijke regeling (GR) GGD is opgenomen dat de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het Algemeen Bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste 6% van het totaal van de exploitatielasten van enig boekjaar moet bedragen. Het weerstandsvermogen van de onderdelen GGD, JGZ en Veilig Thuis is (al jaren) te laag en van de laatste 2 onderdelen zelfs negatief over 2020. De algemene reserve van de GGD, JGZ, de Acute Zorg en Veilig Thuis zijn strikt gescheiden waardoor het niet reëel is om het weerstandsvermogen als geheel te waarderen.

In principe kunnen de deelnemende gemeenten aangesproken worden op een tekort op het weerstandsvermogen. Echter door de deelnemende gemeenten is gekozen om in principe geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato inwoneraantal door de gemeenten gedragen. De weerstandcapaciteit in 2020 is € 0,76 mln. negatief voor de GR GGD ZL. De financiële impact is voor Sittard-Geleen zeer beperkt.

INVENTARISATIE VAN NIET-KWANTIFICEERBARE RISICO'S

Onderstaande risico's zijn niet individueel kwantificeerbaar. In de benodigde weerstandscapaciteit wordt dit vertaald in een restrisico ter hoogte van 1% van het begrotingstotaal.

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 wetwijzigingen 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 vier risico's met betrekking tot het Gemeentefonds, het risico dat:

1. het Rijk bezuinigt op het Gemeentefonds;
2. de verdeling door het Rijk wordt herzien;
3. de bestaande verdelingsmaatstaven zich anders ontwikkelen dan geraamd;
4. Het macro BCF-declaratiebedrag het plafond overschrijdt en het verschil uit het gemeentefonds wordt genomen.

Deze risico's komen ter uitdrukking bij het analyseren van de gemeentefondscirculaires die minimaal drie keer per jaar worden gepubliceerd. (mei, september en december).

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 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; 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 overige risico's met betrekking tot verbonden partijen wordt verwezen naar paragraaf 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 ommekeer 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 voortijdige informatieverstrekking, veelal door middel van periodieke rapportages. Daar waar subsidies worden aangevraagd ten gunste van derden (bijvoorbeeld projectontwikkelaars) worden risico's inzake 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.

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.

Coronavirus

Het Coronavirus heeft een forse en ingrijpende impact, voor onze burgers, onze bedrijven en onze instellingen. Dit geldt ook voor ons als gemeentelijke organisatie. Het Coronavirus heeft gevolgen voor alle gemeentelijke beleidsterreinen en op onze gemeentelijke bedrijfsvoering. In hoeverre er impact van de na-ijleffecten van corona zal zijn voor het begrotingsjaar 2022 moet nog blijken. Wij blijven aan de hand van onze P&C-cyclus de invloed van corona op de uitvoering van onze begroting monitoren en zullen indien nodig blijven inspelen op de steeds veranderende situaties. Het te kwantificeren risico zullen we dan in de begroting meenemen bij de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen.

Nieuwe verdeelmodel gemeentefonds

Naar aanleiding van vragen door de VNG en de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) is een aangepast voorstel gepubliceerd. In augustus zijn op basis van dit aangepast voorstel met de cijfers van 2019 de herverdeel-effecten opnieuw berekend.

De definitieve uitkomst van de herverdeling is bekend bij de invoering van het nieuwe verdeelmodel in 2023. Op basis van de huidige planning worden de definitieve herverdeeleffecten via de meicirculaire 2022 gepubliceerd.

Gebundelde uitkering (BUIG) is ontoereikend

De hoogte van het totale macrobudget hangt samen met de ontwikkeling van de conjunctuur, gerealiseerd aantal uitkeringsgerechtigden, de gevolgen van het rijksbeleid en afhankelijk daarvan krimpt of groeit het macrobudget de komende jaren. Op basis van een set aan indicatoren wordt het macrobudget verdeeld over de gemeenten. Deze indicatoren weerspiegelen de situatie van de regionale arbeidsmarkt en de kans op bijstand voor een huishouden in de gemeente. De data voor deze indicatoren zijn gebaseerd op de data uit t-2. Dit kan tot gevolg hebben dat de gebundelde uitkering niet aansluit bij de objectief en onvermijdelijke bijstandslasten en dat de gemeente daardoor te weinig middelen ontvangt om de uitgaven aan de bijstand en loonkostensubsidies te dekken.

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. 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. De risico's die benoemd zijn in de klimaatstresstesten zullen vertaald moeten worden in eventuele beheersmaatregelen in de beheerplannen.

Met de werkregio Westelijke Mijnstreek wordt gewerkt om een klimaatmonitor te ontwikkelen. Dit moet een monitoring zijn, waarin inzichtelijk wordt wat er aan klimaatverandering gebeurt (b.v. extra wateroverlast) en tot welke schade die gebeurtenis geleid heeft (b.v. extra veegbeurten om de modder op te ruimen).

Arbeidsmarktkrapte en overspannen markt

Bij de uitvoering van het beheer en onderhoud van de openbare ruimte en grote projecten loopt het wegzetten van werkzaamheden vertraging op doordat de markt overspannen is. Voor uitbreiding van werkzaamheden en contracten zijn nieuwe aanbestedingen nodig. Doordat de markt overspannen is, duren deze trajecten langer. Daarnaast is er een tekort aan deskundig personeel om in te huren. Om het risico te verminderen gaan we de werkzaamheden spreiden, scenario's uitwerken en risico gestuurd beheer uitvoeren.

Aanpak invasieve exoten Aziatische duizendknoop en Reuzenberenklauw

De gemeente heeft een verplichting om invasieve exoten te beheersen en/of te bestrijden. Er zijn thans diverse locaties bekend alwaar de invasieve exoot Japanse Duizendknoop (JDK) bestreden moet worden. Invasieve soorten kunnen een bedreiging vormen voor de biodiversiteit. Deze planten veroorzaken overlast. De Reuzenberenklauw is schadelijk voor de mens, zorgt voor grote brandwonden op de lichaamsdelen die in aanraking komen met deze plant. De Aziatische duizendknoop veroorzaakt schade aan ecosystemen en schade aan infrastructuur en bouwwerken wat resulteert in economische schade. Deze planten zijn zeer moeilijk te bestrijden.

We gaan een gemeentebreed plan van aanpak opstellen waarbij we inzichtelijk krijgen welke structurele kosten wij nodig hebben om aan de gestelde verplichting van beheersing en/of bestrijding te kunnen voldoen. Er zijn diverse gemeenten en bedrijven geconsulteerd over de diverse bestrijdingsmogelijkheden.

Omgevingswet

De Omgevingswet heeft een grote impact op de bedrijfsvoering van de teams Vergunningen & Parkeren, Toezicht en Handhaving, Ruimtelijke ontwikkeling en Inrichting en Planning Openbare Ruimte. Ook met het extra uitstel naar 1 januari 2023 zullen we in 2022 moeten doorpakken om de wet tijdig op niveau te kunnen uitvoeren. Daarnaast vindt er als gevolg van decentralisatie een verschuiving van taken plaats, onder andere op het gebied van bodem. Voor de implementatie van de Omgevingswet is budget beschikbaar gesteld en zijn er middelen opgenomen in de jaarschijven 2021 en verder. De structurele financiële consequenties van de uitvoering van deze wet worden de komende periode nader onderzocht. In de loop van 2022 moet er meer zicht komen op de structurele effecten van de nieuwe wet, de impact op de legesverordening en de eventuele compensatie van het Rijk.

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.

Huis aan de Markt (Voormalige V&D locatie)

De gemeente heeft een resultaatverplichting inzake de Provinciale subsidie Stedelijke ontwikkeling centrum Sittard. Deze wordt ingezet voor de ontwikkeling van het voormalig V&D pand (zie eerdere besluitvorming Raad juni 2021). Bij het niet (tijdig) realiseren van de resultaatafspraken lopen we een risico, vooralsnog worden er voldoende maatregelen genomen om te voldoen aan de voorwaarden voor de exploitatiebijdrage van de provincie. Gezien de diverse maatregelen wordt de kans laag ingeschat en wordt er geen extra risicobedrag opgenomen.

BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

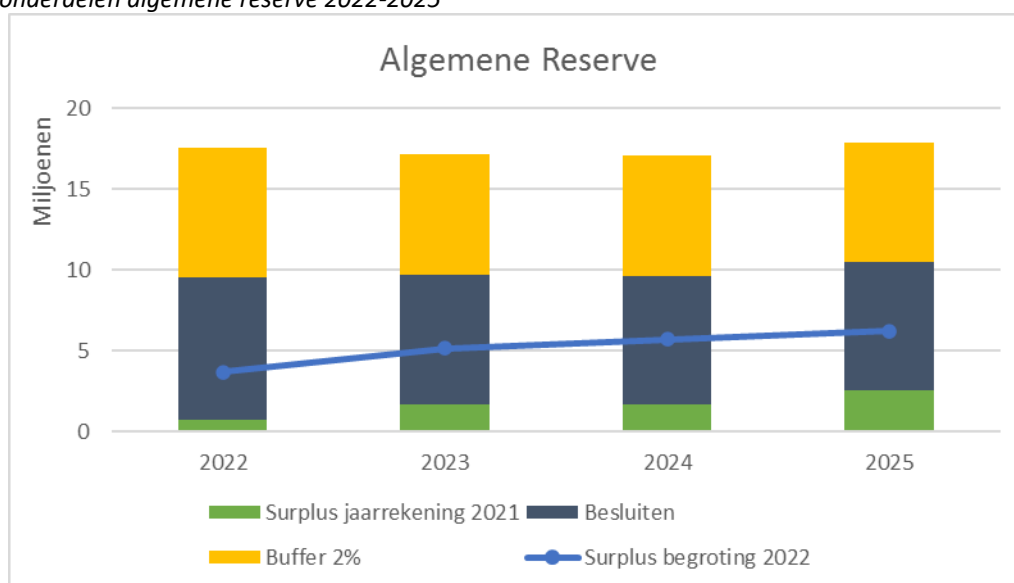
In onderstaande tabel is de beschikbare weerstandscapaciteit weergegeven. De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de onbenutte belastingcapaciteit, de post onvoorzien en de algemene reserve risicobeheersing. Het risicoprofiel is ten opzichte van de begroting 2022 gestegen. Als gevolg hiervan dient de algemene reserve, risicobeheersing aangevuld te worden. Deze maatregel komt uit de kadernota weerstandsvermogen en risicobeheersing. Via het bestemmingsvoorstel van de jaarrekening stellen wij voor om het saldo van de algemene risicobeheersing aan te vullen tot het saldo van de benodigde weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel en grafiek presenteren wij de informatie vanaf 2022. Het inventariseren en kwantificeren van risico's vindt immers toekomstgericht plaats; het jaar 2021 is voorbij.

Tabel beschikbare versus benodigde weerstandscapaciteit

bedragen x € 1 mln.	mutatie beschikbare weerstandscapaciteit			
	2022	2023	2024	2025
Genormeerd risicoprofiel restrisico 1% begrotingstotaal	4,00	4,00	4,00	4,00
Kwantificeerbare risico's	8,83	11,23	12,43	13,63
Benodigd voor de dekking van de taakstelling ESCS in 2021	1,20			
Dekking post onvoorzien	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10
Benodigd in algemene reserve risicobeheersing	13,92	15,13	16,33	17,53
Algemene reserve risicobeheersing eindstand 2021	9,89	10,39	10,47	10,52
Aanvullen uit de algemene reserve (surplus)	-4,04	-4,74	-5,86	-7,01
Weerstandscapaciteit, inclusief aanvulling	100%	100%	100%	100%

De algemene reserve bestaat uit drie onderdelen, een minimale buffer van 2% van het begrote totaalsaldo lasten, raadsbesluiten over mutaties in de algemene reserve en een surplus. Uit onderstaande grafiek is zichtbaar dat het surplus uit de begroting 2022 iets hoger was dan het surplus uit de jaarrekening. Dit komt met name door de structurele doorwerking van de taakstelling ESCS. In de 2^{de} helft van 2022 doen wij een procesvoorstel gericht op het doel dit project en de taakstelling uiterlijk in 2026 of zoveel eerder als mogelijk te realiseren. Ook is in onderstaande grafiek het bestemmingsvoorstel om de algemene reserve risicobeheersing aan te vullen meegenomen. Dit doen we om het effect van het stijgend risicoprofiel op het surplus van de algemene reserve te laten zien.

Grafiek onderdelen algemene reserve 2022-2025



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.

Tabel Kengetallen	Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
1a. Netto schuldquote	94,9%	94,4%	92,1%	107%	116%	112%	105%
1b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	92,6%	92,1%	89,5%	105%	113%	110%	103%
2. Solvabiliteitsratio	13,2%	13,2%	13,7%	12%	12%	11%	11%
3. Grondexploitatie	1,9%	1,9%	1,6%	3%	3%	3%	3%
4. Structurele exploitatieruimte	2,4%	0,1%	0,6%	2%	1%	1%	1%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	113,9%	112,9%	114,7%	113%	114%	114%	114%

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. De Raad heeft in november 2019 de motie kengetallen aangenomen. Conform deze motie zijn de kengetallen meerjarig weergegeven en wordt er onderstaand op hoofdlijnen een analyse weergegeven. Het normenkader wijkt af van de financiële verordening. Deze afwijking is het gevolg van het advies van de commissie B&V om met het normenkader aan te sluiten op de landelijke monitor. Dit advies moet nog verwerkt worden in de financiële verordening.

Signaleringswaarden kengetallen	Categorie A minst risicovol	Categorie B neutraal	Categorie C meest risicovol
1a. Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
1b. Netto schuldquote gecorr. voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
2. Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
3. Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%%
4. Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
5. Gemeentelijke belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

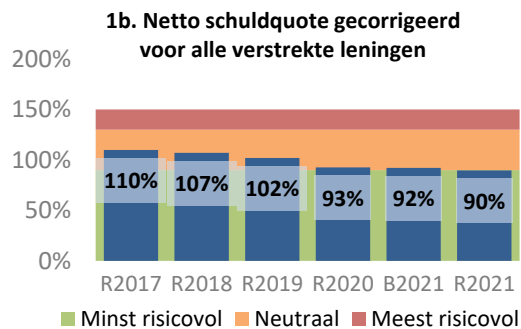
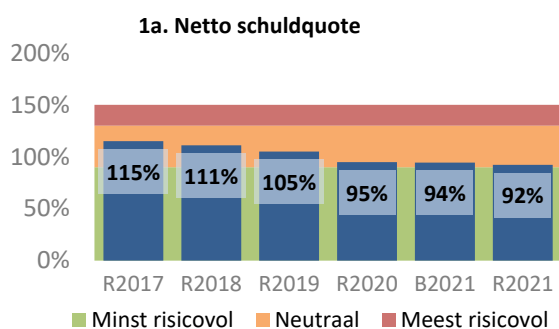
De netto schuldquote geeft aan in hoeverre de schulden meer of minder bedragen dan de jaarlijkse inkomsten. De hoogte van de schuld wordt ook bepaald door het opnemen en doorlenen van geldleningen. De netto schuldquote wordt daarom ook berekend gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Hoewel over 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, maar zit nog niet in de risicovolle zone. Dit betekent dat de gemeente in staat is om de schulden terug te betalen. In 2023 en 2024 stijgt de schuldquote, omdat we verwachten dat we in 2023 meer geld moeten lenen voor investeringen. Vanaf 2024 gaat de schuldenlast door de aflossing dalen en hiermee daalt in 2025 de schuldquote naar 105% en zitten we weer bijna op het niveau het huidig begrotingsjaar 2022. De ontwikkelingen ten gevolge van de oorlog in Oekraïne zijn nog niet meegenomen in de genoemde getallen, immers is deze ontwikkeling ontstaan na balansdatum. Bij de begroting 2023 en rapportages 2022 wordt hier verder op ingegaan.

Hieronder een tabel over de opbouw van de Netto schuldquote

1. Netto schuldquote x € 1.000		Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
A. Vaste schulden	+	349.213	349.213	381.747
B. Netto vlottende schuld	+	27.034	27.034	28.601
C. Overlopende passiva	+	29.722	29.722	27.698
Totale bruto schuld		405.969	405.969	438.046
D1. Financiële activa (excl. kapitaalverstr. , leningen)	-	0	0	45.000
D2. Financiële activa (verstrekte leningen)	-	8.174	8.174	9.598
E. Uitzettingen < 1 jaar	-	41.825	41.825	32.351
F. Liquide middelen	-	843	1.303	10
G. Overlopende activa	-	14.504	14.504	12.015
Totale netto schuld		348.797	348.337	348.670
Totale netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		340.623	340.163	339.072
H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	367.650	369.164	378.668
Netto schuldquote		94,9%	94,4%	92,1%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen		92,6%	92,1%	89,5%

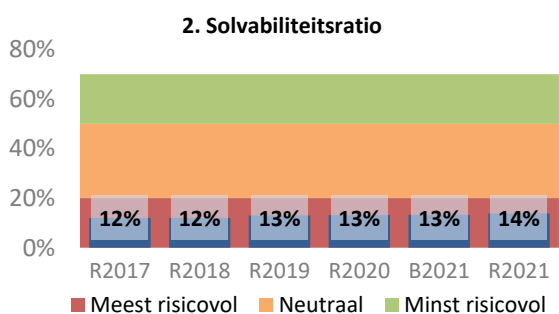
Hieronder de grafische weergave vanaf 2017 van de netto schuldquote met daarbij ook de weergave waarbij de deze is gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen.



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.

		Bedragen x € 1.000		
2. Solvabiliteitsratio		Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
A. Eigen vermogen	+	62.966	63.426	71.473
B. Totaal passiva	/	478.760	479.220	520.358
Solvabiliteit		13,2%	13,2%	13,7%

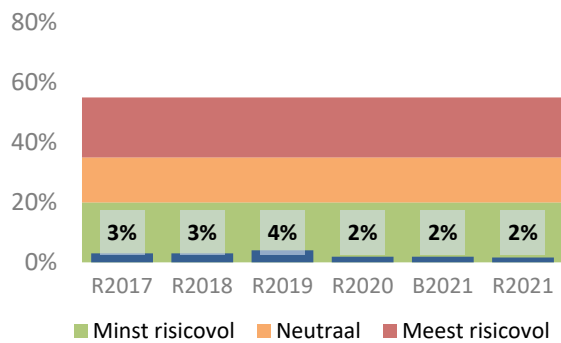


Grondexploitatie

Het kengetal van de grondexploitatie valt binnen de norm.

		Bedragen x € 1.000		
3. Grondexploitatie		Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
A. Bouwgronden in exploitatie	+	7.000	7.000	6.070
Totale bouwgronden		7.000	7.000	6.070
B. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	367.650	369.164	378.668
Grondexploitatie		1,9%	1,9%	1,6%

3. Grondexploitatie



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. Door de verscherping van de regels omtrent incidenteel/structureel is er een groot verschil te zien met ingang vanaf 2021.

Bedragen x € 1.000

4. Structurele exploitatieruimte		Realisatie 2020	Begroting 2021	Realisatie 2021
A. Totale structurele lasten	-	338.660	364.731	361.040
B. Totale structurele baten	+	345.725	366.077	366.172
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves	-	-1.930	37.160	3.729
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves	+	0	36.273	721
Totale structurele resultaat		8.995	459	2.124
E. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)	/	367.650	369.164	378.668
Structurele exploitatieruimte		2,4%	0,1%	0,6%

4. Structurele exploitatieruimte

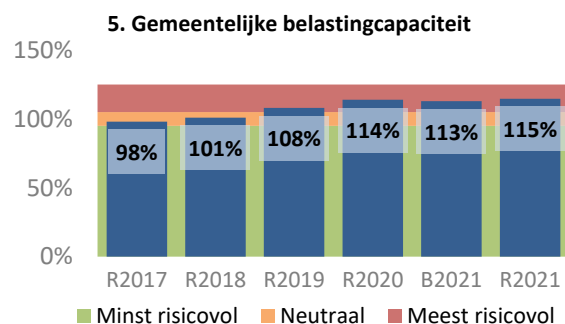


Belastingcapaciteit

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.

Bedragen x € 1.000

5. Gemeentelijke belastingcapaciteit		Realisatie	Begroting	Realisatie
		2020	2021	2021
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	376	399	404
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	+	185	181	181
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	+	282	296	305
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	-	0	0	0
Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde		843	876	890
E. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1	/	740	776	776
Woonlasten t.o.v. landelijke gemiddelde jaar er voor		113,9%	112,9%	114,7%



SAMENVATTING

Alle kengetallen voor de gemeente staan minimaal op neutraal (oranje), 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. Onze solvabiliteit heeft geen invloed op de toegang tot de kapitaalmarkt; dat is en blijft geborgd. Daarnaast is de betaalbaarheid van de aan onze leningenportefeuille gekoppelde rente en aflossing in onze begroting geborgd. Onze renterisiconorm⁷ onderschrijft dat. De waarde van dit kengetal is 4,3% (2022) en ligt daarmee ruim onder de wettelijke norm van 20%. Dit neemt niet weg dat wij de ontwikkeling van de solvabiliteit volgen. In dit verband merken wij op dat wij onlangs het renterisico voor toekomstige grote investeringsuitgaven nu al hebben afgedekt door meerdere 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.

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.

Voor de beoordeling van de financiële positie is een aantal criteria van belang. Het accent ligt hierbij op het streven naar het realiseren van een structureel sluitende begroting en meerjarenraming. Op basis van de actuele begroting⁸ voldoen wij hieraan. Daarnaast kijken we naar de samenhang tussen de financiële kengetallen en de omvang van ons weerstandsvermogen. In bovenstaande analyse is de actualiteit van de kengetallen toegelicht. In deze paragraaf is uitgebreid ingegaan op ons weerstandsvermogen. Hieruit blijkt dat wij ons gekwantificeerd risicoprofiel, inclusief een restrisico van 1% van het begrotingstotaal, volledig hebben afgedekt. Aanvullend houden we in de algemene reserve een buffer aan van tenminste 2% van het begrotingstotaal.

⁷ Zie ook paragraaf 2.2.4 Financiering (pagina 116)

⁸ Op basis van de 4^{de} rapportage 2021

Samenvattend zijn wij van mening dat onze huidige financiële positie als “voldoende” kan worden beoordeeld. De beoordeling door onze provinciale toezichthouder (repressief toezicht) en door de accountant (accountantsverslag 2021) onderstreept dit. Overigens benadrukken wij dat we de financiële ontwikkelingen voortdurend blijven monitoren.

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	Ja	2019	Ja	Nee
Beheerplannen per beheergroep	Nee*	2022	Deels	Nee
Onderhoud kapitaalgoederen openbare ruimte	Ja	2020-2023	Ja	Nee
Beleidsplan Water en klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek 2022 - 2027	Ja	2022	Ja	Nee
Nota vastgoedbeheer	Ja	2016	Ja	Nee
Nota onderhoud kapitaalgoederen	Ja	2019	Ja	Nee, ingelopen
Haven	Ja	2011	Ja	Nee, nieuw plan wordt in Q1 2022 opgesteld.
Onderwijshuisvesting (gymzalen bij scholen)	Ja	2014-2015	Ja	Nee

* Vastgesteld door college per 22-02-2022

INFRASTRUCTUUR EN VOORZIENINGEN

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 2021 verder mee aan de slag gegaan. Inmiddels zijn de beheerplannen opgesteld en vastgesteld door College. Het betreft de volgende assets:

- Verhardingen
- Groen
- Reiniging
- Straatmeubilair en bebording
- Spelen
- Openbare verlichting en verkeersregelinstallaties
- Vijvers en waterelementen
- Civiele kunstwerken (bruggen, tunnels e.d.)

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,
- is rekening gehouden met de verhoging van het beheerniveau voor groen, reiniging en straatmeubilair,
- is een ontwikkelagenda opgesteld met aandachtspunten voor de komende jaren, en
- is inzichtelijk gemaakt welke verdiepende inspecties noodzakelijk zijn om volledig grip op het areaal en volledig zicht op risico's te verkrijgen.

De verdiepingsslag, het opstellen van 8 afzonderlijke beheerplannen en aansluitend de confrontatie van benodigde budgetten met de beschikbare is afgerond. Hiermee zijn fase 1 en 2 van het proces om de beheerplannen te verankeren in de meerjarenbegroting voltooid. Aangezien de beheerplannen nog niet voorzien zijn van een formele status, zijn deze op 22 februari 2022 alsnog door het College vastgesteld. De consequenties van de confrontatie voor 2022 zijn meegenomen in de Programmabegroting 2022. Hierbij is rekening gehouden met de inschatting van de uitvoerbaarheid (reëel begroten). Met de beschikbare budgetten voor 2022 worden in de 2^{de} helft van 2022, op basis van de beheerplannen scenario's uitgewerkt (fase 3).

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, waaraan reeds in 2021, en ook nog in 2022 en 2023 verder invulling zal worden gegeven.

Het voor 2021 beschikbare budget voor herstelmaatregelen ad € 4,97 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). In totaal zijn in 2021 binnen het Programma GOW 52 wegen uitgevoerd, 41 van de geplande 76 en 11 aanvullende wegen, en is op 45 locaties onderhoud aan elementenverharding uitgevoerd. Niet alle wegen op de planning zijn derhalve gerealiseerd. De reden hiervoor is dat in 2021 een aantal wegen is voorbereid en/of uitgevoerd waarbij meer dan alleen de benodigde onderhoudsmaatregelen in de werkzaamheden zijn opgenomen. Daarnaast is een aantal wegen doorgeschoven naar een later uitvoeringsjaar binnen het Programma GOW of als separaat project in verband met betrokkenheid bewoners bij de betreffende straat. Hierdoor vindt uitvoering deels in 2021 en 2022 plaats, hetgeen consequenties heeft voor de te besteden budgetten. In 2022 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 2022 – 2026; 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 in 2021 afgerond € 7,8 mln. IBOR-krediet toegekend. In 2021 is € 5 mln. (63%) uitgegeven.

Gemiddeld is aan IBOR-krediet en BSW-krediet samen in 2021 € 10,6 mln. (84%) uitgegeven. Zie ook paragraaf Afvalwaterbeheer en watermanagement voor de uitgaven BSW-krediet.

Als gevolg van een capaciteitsprobleem bij team Projecten, zijn niet alle geplande projecten, zoals opgenomen in de begroting 2021, in 2021 ook in voorbereiding genomen of (later) in uitvoering gegaan. Zoals bijvoorbeeld Nusterweg Sittard, Windraak Munstergeleen, Elsbeek Geleen, Rozenlaan e.o. Geleen en Proeftuin Zeeheldenbuurt Geleen.

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 waren fysieke bijeenkomsten in 2021 niet altijd mogelijk. Om de voorbereiding van de projecten toch doorgang te laten vinden én de inwoners toch te betrekken bij de voorbereiding, heeft ook in 2021 nog digitale bewonersparticipatie, plaatsgevonden. En is gebruik gemaakt van andere Coronaproof mogelijkheden, zoals het opzetten van projectwebsites, het maken van filmpjes met een toelichting van het ontwerp, het geven van webinars en 1 op 1 keuken- en tuingesprekken etc. Aangezien na het Corona-tijdperk, de digitale vorm een onderdeel zal blijven van bewonersparticipatie, is in 2021 gewerkt aan het opstellen van handboeken voor zowel digitale, fysieke als ook hybride burgerparticipatie. De eerder opgedane ervaringen met digitale burgerparticipatie zijn hierin meegenomen om zo invulling te kunnen geven aan interactie met de inwoners, op de voor hen meest wenselijke wijze. En zoveel mogelijk inwoners de kans te bieden om te reageren en input te leveren, wanneer het hen schikt.

Regionale samenwerking en beleidskader afvalwaterbeheer en watermanagement

In 2021 is opnieuw regionaal samengewerkt aan een gezamenlijk beleids- en uitvoeringskader voor het waterbeheer in de regio. Onder andere het opstellen van een nieuw basisrioleringsplan, het uitvoering geven van de stimuleringsregeling afkoppelen (www.waterklaar.nl) en een nieuw beleidsplan. Het nieuwe beleidsplan bestaat uit een viertal plannen (beleidsplan, kostendekkingsplan, projectplan en beheerplan). Voor de periode 2022 – 2027 wordt een gescheiden plannenmodel gehanteerd, en is het dus 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. De genoemde 4 plannen vormen samen het Beleidsplan Stedelijk Watermanagement(BSW)/Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) dat in het 1^e kwartaal van 2022 door de raad is vastgesteld. In het nieuwe Beleidsplan Water & Klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek 2022-2027 wordt het beschikbare budget verhoogd van € 4,7 miljoen (vanuit budget GRP 2015-2020) naar € 5,7 miljoen gemiddeld per jaar. Dit als gevolg van het toevoegen van € 1 miljoen per jaar voor klimaatadaptatie. Aandachtspunt voor de komende jaren zijn planmatig onderhoud kolken, vervangingspiek naoorlogse wijken (o.a. De Baandert), asbest in voegenkit, emissiemaatregelen die in het BRP+ traject bepaald zijn (ca. 13 miljoen), hydraulische maatregelen ter vermindering van wateroverlast en maatregelen klimaatadaptatie.

Voor wat betreft instandhouding kapitaalgoederen is in het kostendekkingsplan Afvalwater Sittard-Geleen berekend dat voor de periode 2015-2020, als ook voor 2021, 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 rekening gehouden met de kapitaallasten van deze investeringen. In 2021 is € 5,6 mln. (121%) uitgegeven. Het project 'Rioolvervanging Relinen diverse locaties' is uitgevoerd. De projecten Molenweg, Vijverweg, afkoppelen Leeuwewik en wijk Beekdal zijn in uitvoering als onderdeel van Corio Glana Highlight 20 fase 1. Ook is langs de Berkenlaan een ondergrondse buffer aangelegd.

Om wateroverlast te verminderen zijn de projecten NS-Sloot, Waterstraat, Bloemenmarkt, Buffer Vrangendael en Heistraat Guttecoven uitgevoerd. De overig geplande (afval)waterprojecten zoals opgenomen in de begroting in 2021 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 Water en Klimaatadaptatie Westelijke Mijnstreek. In 2020 is gewerkt aan een regionaal reiniging, inspectie en reparatieprogramma, hebben we gezamenlijk riolen gerelined (inwendig renoveren) en is gestart met het onderzoek 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.

Vergroten bewustwording klimaatadaptatie

Eind 2021 zijn twee stimuleringsregelingen in werking getreden/verlengd. De stimuleringsregeling maatregelen klimaatadaptatie 2022 – 2025 en de stimuleringsregeling afkoppelen Hemelwater Sittard-Geleen (deze is verlengd). Via deze twee stimuleringsregelingen kunnen de burgers van Sittard Geleen subsidie krijgen voor het afkoppelen van verhard oppervlak, het vergroenen van daken en gevels en het treffen van maatregelen om wateroverlast te verminderen.

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.

In 2019 zijn overeenkomstig de eisen van de NEN 2767, waarbij van ieder pand de onderhoudsstatus elke 4 tot 5 jaar geactualiseerd moet worden, een groot deel van de panden geïnspecteerd. Naast de onderhoudsconditie van een gebouw is ook naar de wet- en regelgeving m.b.t. het gebouw gekeken.

In 2021 hebben actualisatie-inspecties plaatsgevonden van de schouwburg en de parkeergarages. In 2022 zullen de gymzalen, die horen bij de 6 scholen (onderwijsgebouwen) geïnspecteerd worden en zullen hierop gebaseerde meerjaren onderhoudsplanningen opgesteld worden.

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 is goedgekeurd door het college. Ook wordt gekeken of het proces van uitvoering aangepast kan worden zodat de uitvoering sneller gaat. In 2021 is een verbeterplan Vastgoed opgesteld dat zal leiden tot het uitbesteden van het beheer en onderhoud aan een uitvoerend bedrijf.

In 2021 was een bedrag begroot van €4,4 mln aan planmatig onderhoud gebouwen. Gerealiseerd is € 2,2 mln zoals weergegeven in de tabel verderop in deze paragraaf. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat enkele grotere projecten wel reeds in 2021 aanbesteed zijn maar pas in 2022 gerealiseerd zullen worden en doordat in de voorbereiding en uitvoering merkbaar was dat de markt last had van de corona-maatregelen. Daarnaast zijn er nog een beperkt aantal trajecten waarbij nader onderzoek nodig is welke technische oplossing het meest geschikt is. Hierdoor lopen nog werkzaamheden over naar 2022 met name bij sport-, parkeergebouwen en de schouwburg. Verder zijn er meerdere kleinere trajecten doorgeschoven die beter geclusterd kunnen worden tot een grotere opdracht en ook in 2022 gerealiseerd zullen worden.

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 kostendeekkende huur minus een bedrag voor planmatig onderhoud.

Renovatie kunstgrasvelden

In 2021 is de voorbereiding en aanbesteding geweest voor de vervanging van kunstgrasvelden van DVO en OVCS. De uitvoering zal in de eerste helft van 2022 starten. Bij de kunstgrasvelden die niet worden gerenoveerd worden in verband met de zorgplicht voor het milieu eveneens kantplanken aangebracht om te voorkomen dat de rubber infill buiten het sportveld in de grond terecht komt. De kantplanken zijn aanbesteed en worden in Q1 2022 aangebracht.

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. Voor deze gymzalen zal in 2022 een herinspectie conform de Wet op het Primair Onderhoud (WPO) worden uitgevoerd om te komen tot een nieuwe meerjarige onderhoudsplanung.

Havens

De gemeentelijke havens zijn van strategisch belang voor de stad gezien de geografische ligging en de grote economische belangen. Vandaar dat voor het beheren 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. In 2021 is een deel van de bodem van de Gelre-Gulickhaven geëgaliseerd en begin 2022 zal een deel van de haven uitgebaggerd worden. Er is in 2021 een onderzoek gedaan naar het beheer & de instandhouding van de haven en de hiermee gemoeide kosten. In 2022 zal naar aanleiding van het onderzoek een collegevoorstel opgesteld worden.

Woonwagenstandplaatsen

De 24 standplaatsen van het woonwagencentrum Tudderenderweg zijn op 1 oktober 2021 in erfpacht overgedragen aan de woningcorporatie. De openbare ruimte van het woonwagenkamp is in onderhoud en beheer overgedragen aan de gemeente. Het project is gereed op enkele restpunten na, waaronder het plaatsen van speeltoestellen.

De locatie Obbichterweg dient net als de Tudderenderweg genormaliseerd te worden om vervolgens als laatste locatie overgedragen te worden aan de woningcorporatie.

In het 3^e kwartaal 2022 wordt de definitiefase afgerond met een fasedocument met een scenario voor de ontwerpfase waaronder het aantal standplaatsen. Het noodzakelijke onderhoud aan de installaties in de bergingen met sanitaire voorzieningen vindt vooruitlopend op dit integrale voorstel voor herstructurering van de locatie plaats. In relatie tot de beschikbaarheid van middelen voor herstructurering wordt dit kort cyclisch onderhoud tot een noodzakelijk minimum beperkt

Exploitatie- en investeringsbudgetten instandhouding kapitaalgoederen

Voor de instandhouding van de kapitaalgoederen waren op basis van de begroting 2021 onderstaande budgetten beschikbaar.

Instandhouden kapitaalgoederen		Begroting 2021	Jaarrekening 2021	Krediet t.b.v. vervangingen 2021	Realisatie vervangings investerings 2021	Achterstallig onderhoud
Infrastructuur		21.418	22.192	17.000	16.090	
a	Wegen/verkeersmaatregelen	12.114	12.570	11.858	10.521	
-	Wegen	10.564	10.890	11858	10.521	nee
-	Kleine verkeersmaatregelen	1.550	1.680			nee
b	Riolering	8.617	8.984	4942	5.188	nee
c	Kunstwerken	12	0			nee
d	Verkeersregelinstallaties	675	638	200	381	nee
Voorzieningen		7.464	8.684	1.850	695	
a	Groen	5.470	6.409	1.000	444	
-	Algemeen openbaar groen	2.724	6.296			nee
-	Bomen *	871	0		27	nee
-	Beplantingen *	1.653	0	1000	417	nee
-	Bos/natuurterreinen	64	84			nee
-	Groenbeheer begraafplaatsen *	158	29			nee
b	Verlichting	1.230	1.476	650	17	nee
c	Speelvoorzieningen	764	799	200	234	
-	Algemene speel- en recreatie voorziening	185	478	0		nee
-	Beheer speelvoorzieningen	412	156	200	234	nee
-	Kinderboerderij	102	100	0		nee
-	Kasteelpark Born	65	65	0		nee
Panden		4.417	2.179			
a	Gebouwen	3.340	1.938			
-	Ambtelijke huisvesting	242	469			nee
-	Maatschappelijke huisvesting	688	976			nee
-	Commerciële huisvesting	414	110			nee
-	Sportgebouwen	1.933	356			nee
-	Cultuurgebouwen	63	27			nee
b	Schouwburg	141	62			nee
c	Parkeergebouwen	879	173	200	0	nee
d	Onderwijsgebouwen	57	6			nee

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

IM-ICT

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 /Digitaal Werken of Hybride werken (bv. meer gebruik mobiele devices, Zaaksysteem, Vidar) of aanzienlijke personele uitbreiding binnen de organisatie 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 lease contract, weliswaar met een kortere looptijd aangezien vervanging van deze middelen met een hogere frequentie zal moeten plaatsvinden. Wat betreft groei van storage door de implementatie van cloud-systemen (VTH, Zaaksysteem, M365) 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. Voor de opslag van data in de cloud bij Microsoft (M365) dient wel rekening gehouden te worden met voldoende storage voor de interne back-up van deze data. Daarnaast dient er voldoende aandacht te 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 de cloud opgeslagen (mogen) worden.

Het beheer van ICT-middelen is zo ingericht, dat daarmee zowel technische infrastructuur als centrale software (generieke applicaties) 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 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

Conform 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 conform 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 2021 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 2021	337.117				
Netto vlottende schuld(+)/vlottende middelen(-)		-20.637	-52.659	-51.125	-53.845
Kasgeldlimiet		28.655	28.655	28.655	28.655
Ruimte onder limiet		49.292	81.314	79.780	82.500

LIMIETEN FINANCIERINGSMIDDELEN

Bij de begroting 2021 is de limiet voor de kortlopende financieringsmiddelen 2021 bepaald op € 30 mln. Het verschil tussen deze € 30 mln. en de kasgeldlimiet is bedoeld voor zeer korte overschrijdingen van de kasgeldlimiet in bijzondere situaties. De behoefte aan kortlopende financieringsmiddelen is in het eerste kwartaal grotendeels afgedekt door kasgeldleningen met looptijden van 1 week aan te trekken.

Bij de begroting 2021 is de limiet voor de langlopende financieringsmiddelen 2021 bepaald op € 75 mln. Deze limiet is verhoogd naar € 125 mln. in verband met het aantrekken van een lening van € 50 mln. voor project Glanerbrook.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de benutting van deze limiet in 2021.

Geldgever	Bedrag	Rente %	Looptijd	Leningvorm
BNG Bank	50.000.000	0,263	27-01-2021 / 27-01-2071	Lineair
BNG Bank	10.000.000	0,519	03-01-2022 / 15-05-2047	Lineair
Totaal financiering 2021	60.000.000			

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 X € 1.000	2022	2023	2024	2025
(1) Omvang uitgaven begroting per 1 januari	378.805	378.805	378.805	378.805
(2) Bij ministeriële regeling vastgesteld percentage	20%	20%	20%	20%
(3) Renterisiconorm op basis begroting (1*2)	75.761	75.761	75.761	75.761
(4) Renterisico op vaste schuld (= aflossing en renteherziening)	16.451	16.861	16.873	16.884
Ruimte (3-4)	59.310	58.900	58.888	58.877
Renterisico in percentage begroting (4/1)*100%	4,34%	4,45%	4,45%	4,46%

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 X € 1.000			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		8.557
b.	De externe rentebaten over de korte en lange financiering	-/-	232
	Saldo rentelasten en rentebaten		8.325
c.1	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	214
c.2	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	232
c.3	De rentebaat van doorverstrekte leningen waarvoor een specifieke lening (= projectfinanciering) is aangetrokken die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		232
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		8.111
d.1	Rente over eigen vermogen		0
d.2	Rente over voorzieningen		0
	Totaal werkelijk aan taakvelden toe te rekenen rente		8.111
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag 2,10%)	-/-	8.047
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		64

De afwijking tussen de werkelijke rentelasten en de toegerekende rentelasten bedraagt € 64.000. Deze afwijking is 0,78% 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. Omdat er sprake is van negatieve rente betekent dat dat we voor een negatief saldo rente ontvangen en voor een positief saldo rente betalen. Voor deze dienst is in 2021 een toeslag betaald van 15 basispunten (0,15%) op het interbancaire rentepercentage (1-maands EURIBOR) dat tussen de banken onderling gehanteerd wordt.

Vanaf 1 juli 2021 brengt BNG Bank negatieve creditrente in rekening over tegoeden vanaf 0,5 miljoen euro in Rekening Courant. Vanaf 0,5 mln. tot 2,5 mln. wordt het 1-maands Euribor-tarief in rekening gebracht. Vanaf 2,5 mln. komt daar een toeslag van 0,25% bovenop.

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:

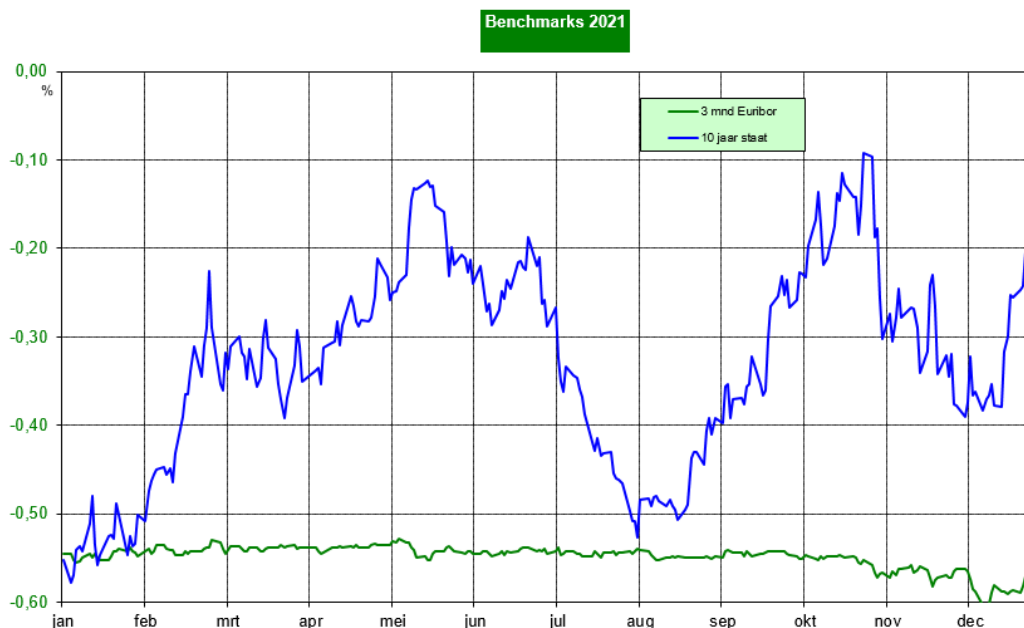
Bij de begroting 2022 is een geactualiseerde financieringsbehoefte voor de komende jaren gepresenteerd.

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.

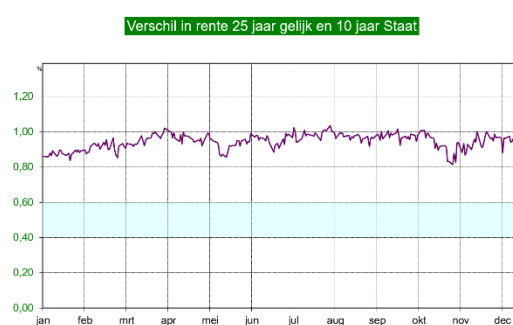
Verwachte percentage per jaar ultimo 2021	10-jaars staat	3-maands Euribor
ten tijde van samenstellen begroting	0,100%	- 0,440%
Werkelijk percentage per jaar ultimo	-0,187%	- 0,572%

Het jaar 2021 is een turbulent jaar gebleken waarin de financiële markten grote schommelingen laten zien. Wereldwijde corona lockdowns, schaarste aan grondstoffen en toch was het eigenlijk een erg goed jaar voor de economie gezien deze omstandigheden. De Nederlandse economie is alweer boven het niveau van voor de crisis uitgestegen.



Toen begin van het jaar op financiële markten de paniek over het virus en een wereldwijde lockdown toesloeg, is veel sneller door centrale banken en overheden gereageerd. De ECB kondigde snel grote opkoopprogramma's van obligaties aan en maakten op korte termijn liquide middelen beschikbaar zodat daar geen tekorten aan ontstonden. Dankzij snel en doelmatig handelen van centrale banken en overheden is de economie in no time overgegaan in een economie met nu zorgen over oververhitting. De prijs van die steun is wel dat het niveau van de staatsschuld oploopt. De groei van de staatsschuld baart wel zorg voor de nasleep. Per saldo lag de benchmark rente ultimo 2021 ongeveer 0,4% hoger dan aan het begin van het jaar.

De geldmarkt was het hele jaar redelijk stabiel. Rondom de 2e lockdown waren er wat grotere schommelingen maar per saldo lag de benchmark rente (3-maands Euribor) ultimo 2021 op een vergelijkbaar niveau als aan het begin van het jaar.



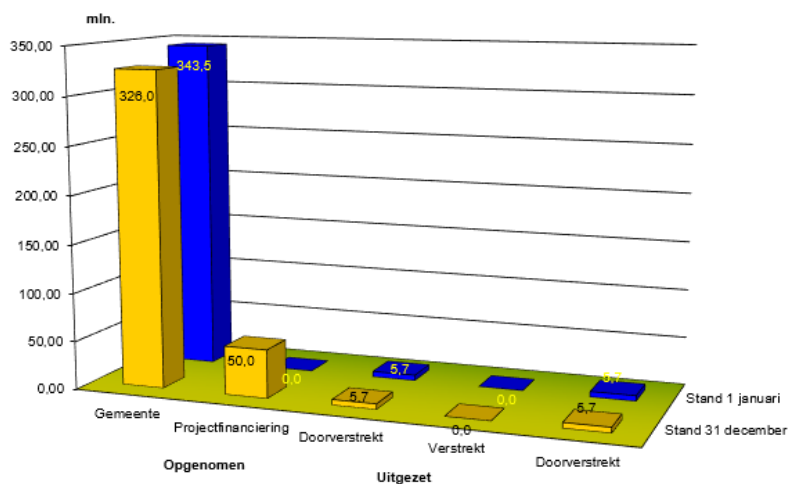
Het tarief van de 25 jaar gelijk 2021 vertoonde nagenoeg een zelfde verloop als de benchmark. De kredietopslag die de banken aan hun klanten in rekening brengen voor dit soort langlopende leningen is in 2021 stabiel gebleven. Bijgaande grafiek laat dit verschil tussen de 10 jaar Staat en de 25 jaar gelijk zien. De normale bandbreedte schommelt tussen 0,4% en 0,6% (blauw gearceerd in de grafiek). Per saldo lag de renteopslag ultimo 2021 iets hoger dan aan het begin van het jaar.

De oorlog in Oekraïne zorgt voor nervositeit op financiële markten. Als gevolg van sanctie beleid tegen Rusland, onrustige grondstoffenmarkten, sterk stijgende inflatie, omhoog geschoten volatiliteit op beurzen en een snel opdoemend risico op stagflatie (inflatie + stagnerende economische groei) blijft onzekerheid de rode draad op de financiële markten. Hoe centrale banken nu gaan reageren op de onrust is belangrijk.

LENINGPORTEFEUILLE

Het schuldrestant van de opgenomen leningen is gestegen van € 349,2 mln. per 1 januari naar € 381,7 mln. per 31 december 2021 (€ 326,0 mln. Gemeente, 50 mln. Projectfinanciering en € 5,7 mln. doorverstrekt). Begin van het jaar is er voor het project Glanerbrook een 50 jaars rentevaste lening van 50 mln. afgesloten. Het schuldrestant van de in het kader van de publieke taak uitgezette leningen is € 5,7 mln. per 31 december 2021.

Leningportefeuille 2021



Kengetallen opgenomen leningen "Gemeente" sec:

- het gemiddeld rentepercentage is 2,52%.
- de gemiddelde restantlooptijd is 23,6 jaar.
- opgenomen in 2021 € 0 mln.
- aflossingen € 17,4 mln.

Kengetallen projectfinanciering:

- het gemiddeld rentepercentage is 0,263%.
- de gemiddelde restantlooptijd is 49,1 jaar.
- opgenomen in 2021 € 50 mln.
- aflossingen € 0 mln.

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

- het gemiddeld rentepercentage is 1,86%.
- de gemiddelde restantlooptijd is 11,6 jaar.
- opgenomen in 2020 € 0 mln.
- aflossingen € 0,026 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. Vanaf 1 juli 2021 is deze drempel verhoogd naar 2%. 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 2021 de drempel in het 2^e kwartaal heeft overschreden. Zoals in de BBV is voorgeschreven is deze overschrijding opgenomen in de Bedrijfsvoeringsparagraaf.

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. Bijzondere aandacht hebben we in deze paragraaf voor de effecten van de coronapandemie op de bedrijfsvoeringprocessen, en 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, Sturing, Leiderschap en de betekenis van de Toekomstvisie 2030 voor onze interne organisatie.

In de organisatieontwikkeling hebben we in 2021 verdere, concrete stappen gezet. Op het gebied van Sturing en Leiderschap is de formele besluitvorming van de aanpassing van de managementstructuur van de organisatie, waarbij de laag clusterhoofden is verdwenen en verantwoordelijkheden lager in de organisatie zijn belegd, afgerond. De besluitvorming betrof eveneens aanpassingen van het organisatiebesluit, budgetregeling, mandaatbesluit en mandaatregister. De OR is in deze ontwikkeling doorlopend meegenomen.

Om de uitgangspunten van Sturing en Leiderschap in de praktijk vorm te geven en levend te maken hebben alle teammanagers in 2021 met hun team een teamplan 2022 gemaakt. De teamplannen geven inzicht in de ontwikkeling van de teams op de uitgangspunten uit Sturing en Leiderschap en dan concreet het sturen op de 3 V's (vertrouwen, verbinding en vakmanschap) en het van buiten naar binnen werken. Het werken met de teamplannen is een groeiproces waarin we al doende leren.

We hebben aandacht voor integrale en concern brede samenwerking waarbij de teammanagers meer van buiten naar binnen werken. In 2021 is ingezet op het coachen en ondersteunen van managers in hun rol o.a. d.m.v. training en coaching en het organiseren van managementdagen. In de samenhang tussen de Toekomstvisie 2030 en de wijze van organiseren en werken speelt de brede samenwerking een belangrijke rol. In september is de visie 'Organisatie en manier van werken' definitief vastgesteld. De richting is hiermee aangegeven en bouwt verder op de uitgangspunten die onder de naam 'Wij werken samen voor Sittard-Geleen' eerder zijn geformuleerd.

In de Visie 'Organisatie en manier van werken' zijn de gevolgen van Covid-19 voor onze manier van werken en het toekomstperspectief uit de Toekomstvisie 2030 meegenomen. De organisatievisie geeft sturing aan hoe we deze andere manier van werken en organiseren gaan realiseren. We zetten concreet in op een vijftal sporen om de gewenste maatschappelijke meerwaarde te realiseren:

- Werken vanuit integrale opgaven
- Dienstverlening waarbij de mens centraal staat
- Zelfstandige professionals en ruimte voor initiatief, innovatie en persoonlijke ontwikkeling
- Digitaal samenwerken aan de opgaven
- Flexibele huisvesting

In 2021 is verder gewerkt aan het versterken van de strategische advieskracht. De ervaringen van het proces en de werkwijze van de Toekomstvisie 2030, maar ook de stadslabs en de Omgevingswet leveren hieraan een goede bijdrage. Het laatste kwartaal van 2021 is ingezet op nadere uitwerking van de inhoudelijke ontwikkelpaden die uit het proces van de Toekomstvisie 2030 voortvloeien. Dit krijgt concreet vorm in samenwerking met in- en externe partners.

In het kader van verjonging en het binden van talent aan de organisatie heeft in 2021 een nieuwe werving en selectieronde plaatsgevonden voor een tweede lichting Talentprogramma. De eerste ronde Talentprogramma is in juni afgerond. Eind september 2021 zijn we gestart met een tweede lichting van 10 talentvolle deelnemers. Dit programma zal doorlopen tot juli 2023.

Daarnaast hebben drie Experimenten 'Verjonging' ook in 2021 doorgelopen. Deze experimenten hebben een looptijd t/m februari 2022 en zijn gericht op instroom, doorstroom en ontwikkelen van talent. In dit kader zijn o.a. aan enkele medewerkers die binnen een half jaar met pensioen gaan nieuwe, of relatief jonge medewerkers gekoppeld om jonge talentvolle medewerkers aan onze organisatie te binden en de ervaringen van onze bijna gepensioneerde medewerkers niet verloren te laten gaan.

Op basis van de besluitvorming over de herinrichting van Financiën en Control zijn verdere stappen gezet. Zo is de bezetting van Concern Control in 2021 gecompleteerd met invulling van diverse vacante functies. Daarnaast heeft Concern Control een kaderstellende en begeleidende rol naar de directie en teammanagement ingevuld met betrekking tot de teamplannen en de werkbezoeken, alsmede de ontwikkeling van een monitoringsysteem.

Op het gebied van de bedrijfsvoering is in 2021 met name door Covid-19 de ondersteuning van het thuiswerken verder doorontwikkeld en is het tijd- en plaats onafhankelijk werken gemeentebreed gefaciliteerd. Eind 2021 is een thuiswerkregeling vastgesteld.

In 2021 is met name aandacht geweest voor ambtelijke huisvesting en het voorbereiden en organiseren van hybride werken en digitale vaardigheden, zaakgericht werken, monitoring en stuurinformatie. Zowel de hoofdbeweging van de organisatieontwikkeling als de flankerende beweging naar een bijpassende managementstructuur is ruim twee jaar geleden ingezet. Hoewel structuuraanpassingen in deze ontwikkeling niet leidend zijn geweest, is in 2021 wel gekozen voor een plattere organisatie bestaande uit een Directieteam en 24 integraal verantwoordelijke teams ingedeeld in 4 domeinen: Samenleving, Omgeving, Dienstverlening en Vidar.

Integriteit

Met haar integriteitbeleid geeft de gemeente Sittard-Geleen invulling aan wat zij verstaat onder integer handelen. Doel van het voeren van een integriteitbeleid is het scheppen van een moreel kader voor ons handelen als ambtenaar van de gemeente Sittard-Geleen. Het gaat dan niet alleen om het vastleggen van integriteitsregels en afspraken, maar ook om het stimuleren van een integere en professionele werkhouding door het vergroten van integriteitsbewustzijn.

Ons integriteitbeleid bestaat enerzijds uit een uitgebreide structuur van regelingen en procedures, met de Gedragscode ambtelijke integriteit als kernpunt. Anderzijds zorgen diverse impulsen ervoor dat we daadwerkelijk actief werken aan het vergroten van het integriteitsbewustzijn in onze organisatie. Zo hebben we in 2021 veel werk gemaakt van het informeren van onze nieuwe medewerkers over het belang van integer handelen in een (gemeentelijke) overheidsorganisatie. Met het op een kleinschalige en persoonlijke manier afleggen van de ambtseed wordt het belang dat we aan integer handelen hechten nog eens onderstreept.

Aantal medewerkers	Aantal presentaties integriteit	Aantal bijeenkomsten ambtseed	Aantal binnen streeftermijn
187*	10	26	130**

* In 2020: 93 medewerkers

** Redenen dat streeftermijn niet werd gehaald: inhaalslag 2020 en pauze gedurende zomerperiode, in de verwachting dat we na de zomer weer fysiek konden organiseren

In 2021 zijn we gestart met een pilot Integriteitmodule, zodat we kunnen ervaren of dit instrument organisatiebreed ingezet kan worden om het gezamenlijk gesprek over integriteit te bevorderen. Aan deze pilot doen vier teams mee.

Inzicht in en analyse van integriteitmeldingen leveren informatie voor eventuele bijstelling van ons integriteitsbeleid. In 2021 zijn 4 (externe) integriteitmeldingen gedaan waarvan 1 in behandeling genomen en gegrond verklaard. Aantal en aard van deze meldingen hoeven niet te leiden tot een bijstelling van ons beleid. Vanuit de vertrouwenspersonen komt geen signaal dat we ons beleid zouden moeten aanpassen. Wel blijft het belangrijk te (blijven) investeren in diverse activiteiten ter vergroting van ons integriteitsbewustzijn, zeker ook in relatie tot sociale (on)veiligheid en hybride werken.

De veranderende rol van ambtenaren en het (nog) grotere maatschappelijke belang van integer handelen vragen om een groter integriteitsbewustzijn van onze ambtenaren. Om deze beweging te ondersteunen gaan we de komende jaren door met het geven van diverse impulsen, zoals trainingen morele oordeelsvorming en opzet moreel beraad en specifieke activiteiten om bewustwording over kwetsbare positie i.r.t. ondermijning te vergroten.

In het Jaarverslag 2021 Integriteit en het Jaarverslag 2021 Intern vertrouwenspersonen is een uitgebreidere toelichting te lezen.

In Control

Het financiële beleid is gericht op een duurzaam begrotingsevenwicht en het op peil houden van het weerstandsvermogen. Voor de effectuering van een duurzaam financieel beleid en beheer heeft de raad een aantal aanvullende kaders vastgesteld. In 2021 is de kadernota Reserves en voorzieningen en de kadernota grondbeleid opnieuw vastgesteld door de raad.

Andere kadernota's die genoemd worden in de financiële verordening zijn:

Kadernota	Laatst door raad vastgesteld:	Planning opnieuw in de raad:
Vaste Activa (Waardering en afschrijving art. 10)	2019	2023
Onderhoudsplan openbare ruimte (beleidsplan IBOR) (art. 20)	2019	2023
Het Beleidsplan Afvalwater Westelijke Mijnstreek (art. 20)	2015	2022
Kadernota Verbonden partijen (art. 22)	2014	2022
Beheerplan vastgoed (nota Vastgoedbeheer) (art. 20)	2019	2023
Verstreking subsidies (Algemene subsidieverordening) (art. 24)	2020	2024

Op verzoek van de gemeenteraad is met ingang van 1 februari 2020 de regeling grote projecten ingevoerd. Het doel van de regeling is dat de raad beter in haar controlerende rol komt met betrekking tot grote projecten. Om na te gaan of deze regeling leidt tot het beoogde effect, heeft de gemeenteraad de commissie Begroting & Verantwoording (B&V) belast met de opzet van deze regeling. Aan de hand van twee pilots, Glanerbrook en het Warmtenet, heeft de commissie de opzet van deze regeling beoordeeld. Begin 2022 heeft de commissie de regeling geëvalueerd. Haar bevindingen nemen we mee bij de bijstelling van de regeling grote projecten, dit is gepland in het najaar 2022.

Jaarlijks maakt het college een auditplan over de onderzoeken naar de doeltreffendheid en doelmatigheid van het gevoerde beleid. In 2021 waren dit de afwikkeling van het artikel 213A onderzoek Het Groene Net en de rechtmatigheidsverantwoording.

Met ingang van het boekjaar 2022 gaat een belangrijke wijziging van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) in. Vanaf de jaarstukken 2022 geeft het college een rechtmatigheidsverantwoording af en verantwoordt zich daarmee direct aan de gemeenteraad. Afhankelijk van het moment en de uitkomst van de parlementaire behandeling van het wetsvoorstel, kan deze wijziging vanaf boekjaar 2023 van toepassing zijn. Met de wetswijziging toetst de accountant alleen nog op de getrouwheid van de jaarrekening (inclusief de rechtmatigheidsverantwoording). In 2019 zijn we gestart met de voorbereidingen. Inmiddels zijn de teams bezig met het uitvoeren van hun plan van aanpak. In 2021 hebben we een softwarepakket aangeschaft die het proces van de rechtmatigheidsverantwoording gaat ondersteunen.

Het auditplan 2021 is besproken in de commissie Begroting en Verantwoording. Deze commissie geeft de gemeenteraad advies over de vaststelling van de jaarrekening en fungeert als klankbord bij het opstellen van de financiële kaders. Verder zijn in de commissie het rekenkameronderzoek BSGW, de aanpak van het rechtmatigheidsonderzoek en de pilots van de regeling grote projecten besproken. De vertrouwelijke stukken, de monitor juridische dossiers en de frauderisico-analyse, zijn in 2021 voor de commissie ter inzage gelegd bij de griffie.

De wet Financiering decentrale overheden (Fido) bevat instrumenten die de risico's beperken die gemeenten lopen bij lenen en beleggen. Voor het lenen en beleggen van gelden zijn dus zowel externe Fido-regels als interne wettelijke voorschriften (212-verordening) van toepassing. In de BBV is vastgelegd dat niet-financiële rechtmatigheden toegelicht worden in de bedrijfsvoeringsparagraaf.

In 2021 is in het tweede kwartaal het drempelbedrag van schatkistbankieren overschreden. De reden is dat de OZB-opbrengst, de hoogste piek komt binnen in het tweede kwartaal, na ontvangst niet direct is gestort in de schatkist.

Deze inschattingsfout heeft ertoe geleid dat op moment van overboeken het gemiddelde van de op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen al hoger was dan het drempelbedrag. Deze onrechtmatigheid heeft geen financiële gevolgen en is in het 3e kwartaal rechtgetrokken. Schatkistbankieren betekent dat gemeenten verplicht zijn hun overtollige financiële middelen aan te houden bij het ministerie van Financiën (de schatkist). In feite hebben gemeenten een spaarrekening bij het Rijk.

ICT-migratie Vidar

Vanaf het 2de kwartaal is gestart met de migratie van de ICT-omgeving van Vidar naar de gemeentelijke ICT-omgeving. Deze migratie heeft (door verscheidenheid van inrichting en applicaties) meer interne capaciteit gekost dan vooraf ingeschat. De migratie is aan het eind van 2021 afgerond, waardoor Vidar als geheel deel uitmaakt van de gemeentelijke ICT-omgeving.

Informatieveiligheid

Binnen de organisatie blijven we aandacht geven aan de bewustwording rondom Informatiebeveiliging. Het valt op dat de bewustwordingsacties van de afgelopen jaren hun vruchten afwerpen. Datalekken worden veel sneller gemeld en de organisatie heeft meer kennis om ze te herkennen. T.o.v. van 2020 zien we in 2021 een stijging en deze toont aan dat de wens van het college, het creëren van een veilige meldcultuur, is gegroeid ten opzichte van voorgaande jaren. Een melding betekent overigens niet dat er meer externe datalekken hebben plaatsgevonden. Van de 35 gemelde datalekken zijn er 9 doorgegeven aan de Autoriteit Persoonsgegevens en/of betrokkenen (inwoners). Deze meldingen hebben niet tot vervolgacties of vervolgschade geleid.

We zien het aantal (cyber-)security calamiteiten landelijk toenemen. Dat heeft impact op onze organisatie en de aandacht die we daar dagelijks aan moeten geven. Er ligt extra nadruk op het actueel houden van applicaties. Naast de continue verbeteringen aan de ICT-omgeving is er meer aandacht voor de effecten van een cyberaanval of hack. Bedrijfscontinuïteitsbeheer (BCM) is breder dan alleen Informatiebeveiliging en ICT. De unit Privacy & Security is breed in de organisatie gestart met het analyseren van de organisatorische impact als gevolg van het uitvallen van systemen door cyberaanval of hack.

Het in positie brengen van de raad bij de P&C cyclus

In de uitvoering van de P&C-cyclus 2021 zijn we gestart met het vroegtijdig betrekken van de raad bij de uitwerking van onze P&C-producten. Met name bij de voorbereiding van de kaderbrief 2021 en de begroting 2022 hebben we vroegtijdig themasessies voor de raad ingepland. Enerzijds om de raad vroegtijdig te informeren over de stand van zaken en anderzijds om de raad vroegtijdig in positie te brengen om richting te geven aan de verdere uitwerking van de stukken. Gezien de positieve ervaringen bij de raad, zetten wij deze lijn in de uitwerking van de cyclus 2022, met name bij de kadernota 2022-2026 en begroting 2023, voort.

Bezwaar en beroep

Wij hebben ter advisering over bezwaarprocedures aan het college van burgemeester en wethouders een onafhankelijke commissie ingesteld: de commissie bezwaarschriften. De commissie bezwaarschriften bestaat uit één Algemene Kamer en twee Kamers voor Sociale Zaken. De Kamers voor Sociale Zaken behandelen de bezwaarschriften tegen persoonsgerichte besluiten in het sociale domein. De Algemene Kamer behandelt de overige bezwaarschriften tegen meer zaakgerichte besluiten, zoals omgevingsvergunningen.

Daarnaast adviseert de commissie bezwaarschriften tevens de colleges van de gemeenten Beek en Stein ten aanzien van bezwaarschriften tegen besluiten waarvan de uitvoering is opgedragen aan het Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek. Dit verklaart de toename in het jaar 2021.

De stand van zaken ultimo 2021.

		Openstaand 31-12-2020	Ingekomen in 2021	Afgehandeld in 2021	Openstaand 31-12-2021
Algemene Kamer		77	236	141	172
Sociale Kamer	Sittard-Geleen	108	268	310	66
	Beek	2	12	12	2
	Stein	10	17	25	2
	Subtotaal	120	297	347	70
Totaal		197	533	488	242

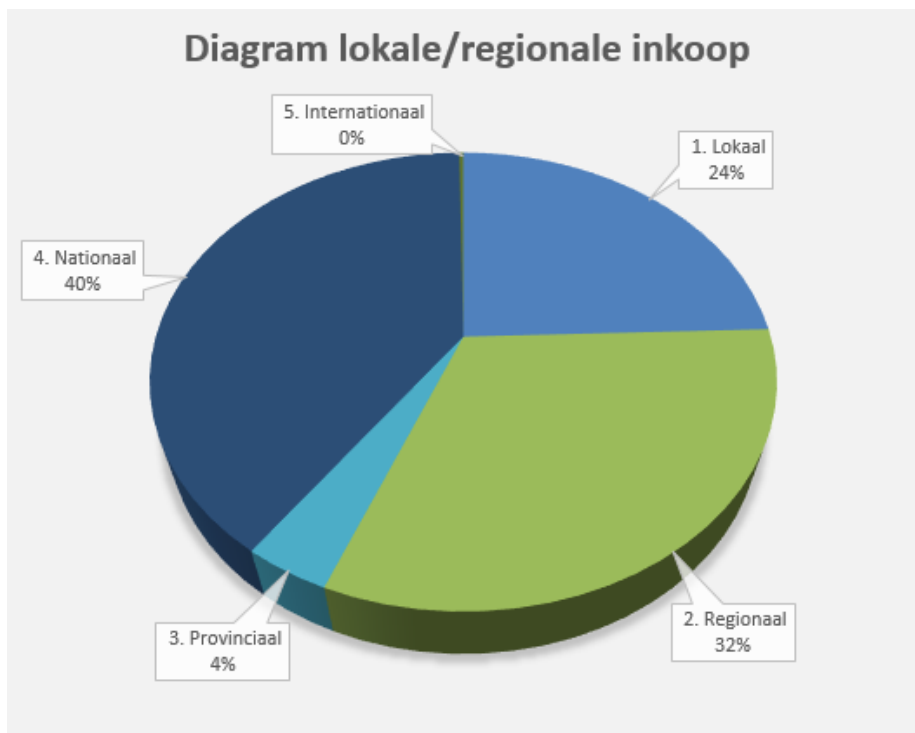
In 2022 gaan we het proces en de besluitvorming (Octopus en opname in het zaaksysteem) digitaliseren zodat we een kwaliteitsslag kunnen bewerkstelligen. Digitalisering heeft ook een positieve uitwerking voor de capaciteit. Deze is in 2021 uitgebreid door de uitbreiding met de gemeente Stein.

Inkoop en aanbesteding

Wij willen een professionele, integere en betrouwbare opdrachtgever zijn. Het Inkoop- en aanbestedingsbeleid geeft richting aan deze opdrachtgeversrol. Dit beleid is in januari 2021 opnieuw door de gemeenteraad vastgesteld.

Met het nieuwe Inkoop- en aanbestedingsbeleid willen wij de inkoopfunctie naar een hoger - strategischer - niveau tillen. Dit doen we door o.a. centrale en vroegtijdige inkoopbetrokkenheid, regie op contractmanagement en -beheer en aandacht voor het continueren van goede relaties met lokale en regionale ondernemers. Waar mogelijk en gewenst, wordt regionale (inkoop)samenwerking opgezocht.

Dit is terug te zien in onderstaande diagram. Het nieuwe beleid geeft invulling aan minder bureaucratie alsmede meer verantwoordelijkheid voor de organisatie. Dit past in de visie sturing en leiderschap. De aanbevelingen uit het rapport van de Rekenkamercommissie zijn gedeeld in de commissie B&V en verwerkt in het nieuwe beleid.



**Afgerond € 21,5 mln. (24%) van het beïnvloedbaar inkoopvolume van 2021 is uitgegeven aan lokale ondernemers (Sittard-Geleen)*

**Afgerond € 49,3 mln. (56%) van het beïnvloedbaar inkoopvolume van 2021 is uitgegeven aan Zuid-Limburgse ondernemers*

**Afgerond € 52,6 mln. (60%) van het beïnvloedbaar inkoopvolume van 2021 is uitgegeven aan Limburgse ondernemers (hele provincie)*

Om uitvoering te geven aan het inkoop- en aanbestedingsbeleid is in september 2021 als uitvoering van het door de gemeenteraad vastgestelde beleid een nieuw Handboek Inkoop en nieuwe Algemene Inkoopvoorwaarden vastgesteld. In het Handboek Inkoop is op een klantvriendelijke en heldere wijze o.a. de werkwijze m.b.t. inkoopbetrokkenheid, drempelwaarden, processtappen en rolverdeling, afwegingskaders, contractbeheer- en management, vorming inkoopdossier etc. uitgewerkt.

2.2.6 VERBONDEN PARTIJEN

INLEIDING

Verbonden partijen zijn 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 terug te vorderen is, of het bedrag waarvoor de gemeente aansprakelijk is wanneer de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt. Subsidierelaties vallen niet onder het criterium “verbonden partij”, aangezien deze zich meestal beperken tot 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.

Rekenkameronderzoek BsGW

In 2021 hebben 11 rekenkamercommissies, waaronder Sittard-Geleen een onderzoek uitgevoerd naar de gemeenschappelijke regeling belastingsamenwerking BsGW. Het college herkent en erkent de conclusies en onderschrijft de aanbevelingen in het rapport. Zoals het ontwikkelen van goed onderbouwde indicatoren voor kwaliteit van taakuitvoering en dienstverlening, en het maken van een gezamenlijke aanpak voor het heffen en innen van de lokale heffingen. In de bestuursrapportages van BsGW zal worden gerapporteerd over opvolging van de aanbevelingen.

Wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)

Het kabinet wil de Wet gemeenschappelijke regelingen aanpassen. Op 1 juli 2020 is hiervoor een wetsvoorstel aan de Tweede Kamer aangeboden. Deze heeft het wetsvoorstel op 1 juni 2021 aangenomen. De Eerste Kamer heeft het wetsvoorstel op 14 december 2021 als hamerstuk afgedaan. Het wetsvoorstel beoogt de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen te versterken. Het gaat daarbij om de kaderstellende en controlerende rol van gemeenteraden, provinciale staten en algemene besturen van waterschappen bij de uitvoering van taken in gemeenschappelijke regelingen. Om de versterking te bereiken, wordt een aantal bestaande instrumenten van de volksvertegenwoordiging aangepast en aangevuld. Daarnaast richt het wetsvoorstel zich op het vergroten van participatiemogelijkheden van burgers en belanghebbenden bij de besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen.

In hoofdlijnen hebben de voorgestelde wijzigingen betrekking op:

- verruiming van de mogelijkheden van de gemeenteraden om invloed uit te oefenen op de tekst van de regeling door een verplichte zienswijzeprocedure;
- verruiming van de perioden voor onder andere zienswijzen op de begroting van een gemeenschappelijke regeling van acht naar twaalf weken;
- actieve informatieplicht van de gemeenschappelijke regeling;
- mogelijkheid tot instellen van een gemeenschappelijke adviescommissie;
- verruiming onderzoeksmogelijkheden naar het door de regeling gevoerde bestuur.

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 de rekenkamer onderzoeken komt er een nieuwe kadernota die meer aansluit bij de actuele praktijk, inzichten en wet/regelgeving alsmede de behoeften van de raad. De nieuwe kadernota zal in 2022 worden opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad. 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;

Belastingsamenwerking Gemeente en Waterschappen (BsGW), Veiligheidsregio Zuid-Limburg, Omnibuzz, Vidar WsW, Kredietbank Limburg, GGD Zuid-Limburg, RUD Zuid-Limburg en het Gegevenshuis.

b. Vennootschappen;

N.V. Bank voor Nederlandse gemeenten (BNG), Claim Staat Vennootschap B.V., Enexis N.V., Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V., N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg, N.V. (WML), Onroerend Goed Maatschappij De Witse B.V., Vidar B.V., Vidar Loont B.V, Vidar Aan de slag B.V., Bodemzorg Limburg B.V., RWM N.V. en Mijn Streekwarmte B.V.

c. Stichtingen en verenigingen;

Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)

d. Overige verbonden partijen;

n.v.t.

Toelichting Verbonden partijen

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

Totaal overzicht bijdragen verbonden partijen

Naam Verbonden Partij / Te betalen bijdragen x (€ 1.000)	Jaarrekening 2021	Bijdrage 2022	Bijdrage 2023	Bijdrage 2024	Bijdrage 2025
Belastingsamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)	1.394	1.540	1.540	1.540	1.540
Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)	8.218	7.847	7.271	7.271	7.271
Omnibuzz	2.145	2.185	2.272	2.272	2.272
Vidar WsW	3.549	3.638	3.589	3.673	3.495
Kredietbank Limburg (KBL)	2.034	2.267	2.019	2.019	2.019
Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD)	4.235	4.499	4.534	4.570	4.605
RUD Zuid-Limburg	691	691	691	691	691
Het Gegevenshuis	902	925	925	925	925
Vidar B.V.	1.302	1.381	1.589	1.827	2.116
Bodemzorg Limburg B.V. (voormalig Nazorg Limburg B.V.)	23	23	23	23	23
Economische samenwerking Zuid-Limburg (ESZL)	NB	NB	NB	NB	NB
	24.493	24.996	24.453	24.811	24.957

Aan de overige verbonden partijen wordt geen bijdrage betaald. Van de BNG en Enexis wordt dividend ontvangen.

GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

Belastingssamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
Vestigingsplaats	Roermond					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	29 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 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 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			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			-889		-461
	Vreemd vermogen			9.101		8.748
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	-2.092	-1.664	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	1.296	1.394	1.540	1.540	1.540	1.540

Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)				Programma 1 Veiligheid		
Vestigingsplaats	Maastricht					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	16 gemeenten in de regio Zuid-Limburg					
Doelstelling/publiek belang	VRZL is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Burgers, bedrijven en instellingen verwachten dat de VRZL er voor ze is met advies en hulp waar nodig. Samen met de partners: • draagt de VRZL (pro)actief bij aan de veiligheid in de regio, brengen risico's in kaart en treffen voorbereidingen op maat; • geeft de VRZL adviezen om waar mogelijk onveiligheid te voorkomen en te beperken; • bestrijdt de VRZL incidenten en crises als ze zich toch voordoen en treedt effectief op tijdens een ramp om schade te beperken; • beoogt de VRZL leed en schade zo veel mogelijk te beperken, helpt verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen en zet in op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen Bestuur, Dagelijks Bestuur en Commissie Crisisbeheersing & Rampenbestrijding, 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 risicoparagraaf inzake externe ontwikkelingen die mogelijk een impact gaan hebben op de kosten van de VRZL en daarmee op de gemeentelijke bijdragen.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020*
	Eigen vermogen			8.757		8.448
	Vreemd vermogen			25.318		44.857
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	87	nmb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	8.317	8.218	7.847	7.271	7.271	7.271

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, portefeuillehouder Mobiliteit, wethouder L. Geilen					
Financieel belang	Verdeelsleutel in Gemeenschappelijke Regeling					
Risico's	In een normale situatie (zonder COVID-19) zouden de gerealiseerde vervoerscijfers per gemeente in de periode één jaar voorafgaand aan het jaar waarop de begroting betrekking heeft (t-1) als uitgangspunt worden genomen. Uitgangspunt is het daadwerkelijk verreden aantal zones per gemeente. Vanwege de COVID-19 crisis en hierdoor het gedaalde vervoersvolume zal er (gebaseerd op de prognose) een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting 2021 gerealiseerd worden.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020*
	Eigen vermogen			958		4.072
	Vreemd vermogen			2.480		4.517
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	237	156	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	1.949	2.145	2.185	2.272	2.272	2.272

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	In de begroting zijn de risico's benoemd en de hierop te nemen maatregelen					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			0		0
	Vreemd vermogen			1.930		1.506
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	0	0	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	4.414	3.549	3.638	3.689	3.673	3.495

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 tot 23-11-2021, L. Geilen, J. Bühler en P. Meekels vanaf 23-11-2021. Deelname in Dagelijks Bestuur, wethouder K. Schmitz tot 23-11-2021 en L. Geilen vanaf 23-11-2021.	
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 (fors) stijgen a.g.v. stijgende energie- en voedselprijzen. 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 vermoedelijk leiden tot een verhoogde vraag naar schuldhulp. Het laat zich echter moeilijk inschatten wanneer deze toestroom ontstaat en	

Kredietbank Limburg	Programma 6 Sociaal Domein					
	hoe groot deze zal zijn. Deze onzekerheid vormt zowel organisatorisch als financieel een risico. - Afgezien van 2020/2021 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 de voorschotbedragen. Deze stijging houdt verband met autonome ontwikkelingen en indexering van tarieven. Hierdoor dient jaarlijks een hoger bedrag gereserveerd te worden 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			14.447		14.468
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	131	nnb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage dienstverlening Sittard-Geleen	1.320	2.034	2.267	2.019	2.019	2.019

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, Jeugdgezondheidszorg					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen en Dagelijks Bestuur, portefeuillehouder Gezondheid, wethouder L. Geilen					
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 (JGZ) 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, zijn bij harmonisatie van deze afspraken binnen de Gemeenschappelijke Regeling GGD herverdelingseffecten per individuele gemeente ontstaan. Deze effecten worden via een ingroeimodel tot 2025 geleidelijk verrekend. Voor Sittard-Geleen betekent dit een forse bijstelling van de bijdrage op gebied van de JGZ.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			1.814		2.330
	Vreemd vermogen			29.264		49.185
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	-199	nnb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	4.203	4.235	4.499	4.534	4.570	4.605

RUD Zuid-Limburg				Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		
Vestigingsplaats	Maastricht					
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling					
Deelnemers	Provincie en de 16 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 middels een reserve.					
Kerncijfers	X € 1.000		1-1-2020		31-12-2020*	
	Eigen vermogen		1.153		1.499	
	Vreemd vermogen		2.856		2.332	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	367	nmb	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	626	691	691	691	691	691

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 ruimte gerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal.					
Bestuurlijk belang	Deelname in Algemeen Bestuur en Dagelijks Bestuur, 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.					
	Het risico van de autonome ontwikkelingen van toename in kosten is het structurele karakter.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			183		319
	Vreemd vermogen			2.049		1.079
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	69	153	0.	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	616	902	925	925	925	925

VENNOOTSCHAPPEN

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)			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	Ontwikkelingen kunnen van invloed zijn op de hoogte van de dividenduitkering.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020	31-12-2020*	
	Eigen vermogen			4.887.000	5.097.000	
	Vreemd vermogen			144.802.000	155.262.000	
	Jaarresultaat 2021				221.000	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Dividenduitkering (incl. verwachting)	200	nnb	318	318	318	318

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"); (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 alsmede 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	

Claim Staat Vennootschap (CSV) Amsterdam B.V.			Programma 0 Bestuur en Organisatie			
	naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Begin maart 2021 is er berichtgeving in de media ontstaan over geconstateerde fraude door voormalig bestuursvoorzitter Frank Oranje van advocatenkantoor Pels Rijcken bij – onder andere – de afwikkeling van de verkoop van Attero. Inmiddels hebben Pels Rijcken en CSV overeenstemming bereikt over de vergoeding van de financiële schade die CSV hierdoor heeft geleden. Pels Rijcken heeft op 13 juli jl. de totale financiële vergoeding van € 75.122,71 aan CSV betaald. Daarmee is de zaak verder afgesloten.					
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		1-1-2021		31-12-2021	
	Eigen vermogen		393		312	
	Vreemd vermogen		27		23	
	Jaarresultaat 2021				-43	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	0	0	0	0

Enexis N.V.		Programma 0 Bestuur en Organisatie
Vestigingsplaats	’s-Hertogenbosch	
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap	
Deelnemers	Aandeelhouders zijn provincies (74 %) en gemeenten (26 %)	
Doelstelling/publiek belang	Enexis beheert het energienetwerk voor elektriciteit en aardgas in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,3 miljoen klanten (huishoudens, bedrijven en overheden) voor gas en € 2,9 miljoen klanten voor elektriciteit. 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. Het strategisch beleid rust op twee pijlers: excellent netbeheer en versnellen van de energietransitie. Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën: • Betrouwbare energievoorziening; • Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in energiewereld; • Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten; • Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren; • Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen. In 2022 wordt het strategisch beleid geactualiseerd (AVA april 2022). Enexis stelt zichzelf de volgende missie: ‘Wij brengen mensen steeds meer duurzame energie. Dat doen we door mede richting te geven aan het energiesysteem van de toekomst en door slim te investeren in betrouwbare energie en infrastructuur. Zo houden we de energietransitie haalbaar en betaalbaar.’ Deze missie komt voort uit maatschappelijke ontwikkelingen die een materiële impact op Enexis hebben: klimaatverandering & energietransitie; participatie en vertrouwen in instituties (burgers willen meer invloed op hun directe leefomgeving); digitale transformaties.	
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%),	

Enexis N.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie			
	met een totale nominale waarde van € 1,1 mln. De balanswaarde bedraagt eveneens € 1,1 mln.						
Risico's	De energietransitie leidt tot grote investeringen in het net. De missie en opgave heeft dan ook grote gevolgen voor de financiële positie van 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.						
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021		31-12-2021	
	Eigen vermogen			4.116.000		4.241.000	
	Vreemd vermogen			4.635.000		5.154.000	
	Jaarresultaat 2021					199.000	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025	
Dividenduitkering (incl. verwachting)	800	725	550	550	550	550	

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 is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) gemoeid. Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap B.V. 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 in 2022 zal kunnen worden 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,--	

Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.				Programma 0 Bestuur en Organisatie		
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			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			1.569		1.535
	Vreemd vermogen			20		7
	Jaarresultaat 2021					-34
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	0	0	0	0

N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg (WML)				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 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			1-1-2020	31-12-2020*	
	Eigen vermogen			215	221	
	Vreemd vermogen			396	397	
	Jaarresultaat 2021				6	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	0	0	0	0

Onroerend Goed Maatschappij “De Witse” B.V.		Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen	
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 A. Houtakkers. 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.	

Onroerend Goed Maatschappij "De Witse" B.V.				Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie		
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021	31-12-2021	
	Eigen vermogen			318.372	546.782	
	Vreemd vermogen			0	0	
	Jaarresultaat 2021				228.409	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	0	0	0	0	0	0

Vidar BV				Programma 6 Sociaal Domein		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Vennootschap					
Deelnemers	Sittard-Geleen					
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 Bühler vertegenwoordigd in de Aandeelhoudersvergadering					
Financieel belang	Resultaat BV komt volledig voor rekening en risico van de gemeente Sittard-Geleen.					
Risico's	In de begroting van het Participatiebedrijf is de begroting van Vidar BV opgenomen en worden risico's via de P&C-cyclus gerapporteerd.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			1.354		1.271
	Vreemd vermogen			5.274		2.870
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat BV	0	0	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	874	1.302	1.381	1.589	1.827	2.116

Vidar Loont BV				Programma 6 Sociaal Domein		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Vennootschap					
Deelnemers	Sittard-Geleen					
Doelstelling/publiek belang	Het ter beschikking stellen van arbeidskrachten met een korte afstand tot de arbeidsmarkt en het uitvoeren van het hierbij behorende werkgeverschap cf de CAO Uitzenden					
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. financiële bijdrage aan Vidar Loont BV bestaat uit een investeringssubsidie a € 265.000 Ter dekking van de aanloopkosten is er een investeringssubsidie van € 265.000 verstrekt. Daarnaast is het aandelenkapitaal van € 45.000 volgestort.					
Risico's	In de begroting van het Participatiebedrijf is de begroting van Vidar Loont BV opgenomen en worden risico's via de P&C-cyclus gerapporteerd.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			183		87
	Vreemd vermogen			1		224
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat BV	0	0	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	0	0	0	0	0	0

Vidar Aan de slag BV				Programma 6 Sociaal Domein		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen					
Rechtsvorm	Vennootschap					
Deelnemers	Sittard-Geleen					
Doelstelling/publiek belang	Het bieden van werkgeverschap in het kader van de CAO Aan de slag aan inwoners die behoren tot de doelgroep van deze CAO.					
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. Het aandelenkapitaal van € 18.000 is volgestort.					
Risico's	Deze is 17 december 2021 opgericht en kent over 2021 nog geen resultaten of risico's.					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			0		0
	Vreemd vermogen			0		0
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat BV	0	0	0	0	0	0
- Financiële bijdrage Sittard-Geleen	0	0	0	0	0	0

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. Bühler					
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			1-1-2020		31-12-2020*
	Eigen vermogen			5.493		5.640
	Vreemd vermogen			2.215		2.226
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Jaarresultaat verbonden partijen	147	nmb	0	0	0	0
Financiële bijdrage Sittard-Geleen	23	23	23	23	23	23

RWM N.V.		Programma 7 Volksgezondheid en Milieu
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen	
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap	
Deelnemers	De gemeenten Beek, Beekdaelen, 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. De gemeente Echt-Susteren heeft in 2021 aangegeven te willen toe treden tot RWM per 1-1-2023, de huidige aandeelhouders hebben hiermee ingestemd.	
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 uitgegeven 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.	

RWM N.V.				Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020	31-12-2020*	
	Eigen vermogen			5.454	5.910	
	Vreemd vermogen			4.572	3.411	
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Jaarresultaat verbonden partijen	516	nmb	0	0	0	0
Financiële bijdrage Sittard-Geleen	0	0	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 door portefeuillehouder Duurzaamheid, wethouder K. Schmitz tot 23-11-2021 en P. Meekels vanaf 23-11-2021. Vertegenwoordiging in de AvA door portefeuillehouder Middelen, wethouder J. Bühler.					
Financieel belang	Sittard-Geleen is 100% aandeelhouder in de Mijnstreekwarmte BV. Het gestort aandelenkapitaal van MSW BV bedraagt € 2,5 mln. 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 34,4%, dit vertegenwoordigt een aandelenvermogen van 3.038.337 aandelen met een aankoopwaarde van € 2,86 mln. Zij heeft in HGNO een gelijk belang van 50%.					
Risico's	Uit het bedrijfsplan blijkt dat de inbreng van €. 2,5 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	2.424	
	Vreemd vermogen			17	29	
	Jaarresultaat			0	0	
Financieel perspectief:	Jrk 2019	Jrk 2020	Begr 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024
- Dividenduitkering (incl. verwachting)	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	Regionale samenwerking op economisch vlak van de gemeenten in Zuid-Limburg, de regionale kennis- en onderwijsinstellingen en het bedrijfsleven.					
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in het stichtingsbestuur, portefeuillehouder Economie, wethouder P. Meekels					
Financieel belang	In 2021 is een bedrag van 3 euro per inwoner gereserveerd voor regionaal economische samenwerking. Hiervan is 1,5 euro per inwoner beschikbaar gesteld voor ESZL.					
Risico's	Geen relevante risico's					
Kerncijfers	X € 1.000			1-1-2020		31-12-2020*
	Eigen vermogen			328		328
	Vreemd vermogen			3.138		3.138
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
- Jaarresultaat GR	-179	-179	0	0	0	0
Financiële bijdr Sittard-Geleen	188	188	290	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

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 is 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			1-1-2021		31-12-2021
	Eigen vermogen			N.v.t.		N.v.t.
	Vreemd vermogen			N.v.t.		N.v.t.
	Jaarresultaat (2021)			.		N.v.t.
Financieel perspectief:	Jrk 2020	Jrk 2021	Begr 2022	Begr 2023	Begr 2024	Begr 2025
Financiële bijdr Sittard-Geleen	80	15	0	0	0	0

*cijfers jaarrekening 2021 bij opstelling paragraaf nog niet bekend

2.2.7 GRONDBELEID

INLEIDING

Visie op het 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.

Een ontwikkeling of transformatie van een gebied is nooit een eenzijdige, sectorale aangelegenheid. Het zorgt altijd voor impact op meerdere beleidsterreinen binnen de gemeente. Een integrale aanpak is daarom noodzakelijk. Door zowel de integrale maatschappelijke impact als de brede financiële gevolgen die ontstaan door een ontwikkeling samen in beeld te brengen, kunnen we weloverwogen keuzes maken die bijdragen aan het opgavegericht werken. Dit draagt ertoe bij dat we onze middelen zo doelmatig mogelijk kunnen inzetten. In de nota laten we op basis van onze ambities bij ruimtelijke ontwikkelingen, zien hoe we als gemeente keuzes maken voor het grondbeleid, hoe we onze eigen rol daarin bepalen en binnen welke financiële kaders we opereren. Het grondbeleid kent daarom de volgende drie hoofddoelen:

Doel 1: Sturing op het realiseren van gewenste ontwikkelingen;

Doel 2: Inzicht verschaffen in de impact van een ontwikkeling;

Doel 3: Inzicht verschaffen in (afwegings)kaders en spelregels voor de ontwikkelingen.

Door gebruik te maken van een impact-afwegingsmodel maken we inzichtelijk welk integraal resultaat met een bepaalde ruimtelijke ontwikkeling behaald kan worden. We streven daarbij naar een optimaal resultaat dat bestaat uit de voor de locatie te bepalen ideale mix van maatschappelijk en breed financieel rendement. Daardoor kunnen goed overwogen keuzes gemaakt worden tussen (scenario's van) verschillende ruimtelijke ontwikkelingen.

We kiezen voor een situationeel grondbeleid. Wij bepalen van situatie tot situatie welke rol het beste past bij de ontwikkeling van een locatie. Daarvoor maken we gebruik van een afwegingskader dat helpt de best passende rol voor de gemeente te kiezen, bestaande uit een combinatie van een regierol en een grondproductierol. De regierol van de gemeente gaat over de rol die de gemeente inneemt in de sturing op het tot stand komen van de ontwikkeling. De grondproductierol gaat over de vraag wie het grondtransformatieproces uitvoert. Dat omvat het proces van inkoop, bestemmingswijziging, bouw- en woonrijp maken en verkoop van de voor een ontwikkeling uitgeefbare grond. We laten de keuze voor een rol afhangen van diverse omstandigheden zoals de locatie, de betrokken partijen, de mogelijkheden en de uitdagingen. We wegen dit af en kiezen op basis daarvan de meest passende rol. 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.

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 2021

Woningbouw

Het afgelopen jaar zijn diverse grondexploitaties afgesloten.

Het betreft de volgende projecten:

- Afbouw Zitterd Revisited fase 1;
- Het herstructureringsproject Mijn Zuid;
- Het project Langs de Groene Weg (Obbicht).

De woningbouwprojecten Engelenhof en de Hof van Langfoor worden medio 2022 opgeleverd. De (her)start van het project Frans Klooster, vindt eveneens in 2022 plaats.

Bedrijventerreinen en kantorenlocaties

In opdracht van de gemeenten in de Westelijke Mijnstreek (Beek, Sittard-Geleen en Stein) heeft het bureau Ecorys een behoefteaming uitgevoerd naar kantoren en bedrijventerreinen voor de periode 2021-2030. Ecorys heeft geconstateerd dat de regio Westelijke Mijnstreek een bedrijvige regio is met veel werkgelegenheid en dat er voor de periode tot 2030 extra ruimtebehoefte verwacht mag worden op bedrijventerreinen. Die extra ruimtebehoefte bedraagt minimaal 26 tot maximaal 62 hectare. Voor kantoren is daarentegen een overschot geconstateerd.

Uit het onderzoek komt tevens naar voren dat voor de werklocaties een algehele opgave voor verduurzaming aan de orde is en dat op enkele bedrijventerreinen een kwaliteitsslag gemaakt moet worden de komende jaren. Derhalve komt Ecorys tot de volgende drie opgaven voor de regio:

1. Behoud en versterk de kwaliteit van de werklocaties;
2. Voorzie in voldoende en geschikte ruimte op bedrijventerreinen;
3. Breng vraag en aanbod op de kantorenmarkt in balans.

De regio Westelijke Mijnstreek dient hierbij een regionaal uitvoeringsprogramma uit te werken waarin gezamenlijke prioriteiten worden gesteld en een gezamenlijke aanpak voor de drie opgaven nader wordt uitgewerkt. Voordat een uitvoeringsprogramma wordt opgesteld is men aan de slag gegaan met een verdiepingsslag op het rapport.

Bedrijventerreinen

De volgende bedrijventerreinen zijn nog in voorraad:

Locatie	oppervlakte in ha		categorie
	01-01-2021	01-01-2022	
Businesspark Geleen	4,6	2,1	uitgeefbaar, bouwrijp
Herstructurering Mauritspark	1,9	1,9	niet bouwrijp
Ringovenstraat	0,3	0	uitgeefbaar, bouwrijp
Bedrijvenstad Fortuna	2,2	0,4	afdrachten projectontwikkelaar op basis van verkochte m2
Totaal	<u>9</u>	<u>4,4</u>	

Er wordt opgemerkt dat binnen Businesspark Geleen alle resterende gronden in optie, reservering dan wel in eerste recht van koop zijn gegeven. Binnen het project herstructurering Mauritspark worden naar verwachting in 2022 ca 8.500 m2 gronden geleverd voor de nieuwbouw van Wijkbeheer. Binnen Bedrijvenstad Fortuna, zijn nog 3.800 m2 gronden beschikbaar.

Afzetprognose

De uitgifte volgens het 10-jarig gemiddelde in de Westelijke Mijnstreek bedraagt 18 hectare op jaarbasis in alle sectoren. Op basis van het 12% aandeel zou een gemiddelde jaarlijkse afzet van (12% * 18 hectare) van ca. 2.2 ha in de rede liggen. De afzet in de afgelopen twee jaar bedraagt 4,1 ha in 2020 respectievelijk 4,25 ha in 2021.

Ook voor 2022 zijn de vooruitzichten gunstig. In Businesspark Geleen zijn alle resterende gronden (2,1 ha) belegd met reserveringen, opties en een eerste recht van koop. Naar verwachting wordt in 2022 de grond met een oppervlakte van 0.85 ha geleverd voor de nieuwbouw van Wijkbeheer in Mauritspark. De uitgifteprognose van de gronden 2022 en 2023 is op basis van de resterende gronden ingeschat op 1,65 ha op jaarbasis gemiddeld. Daarna resteren naar verwachting nog slechts de niet bouwrijpe gronden binnen het project Mauritspark ad 1,1 ha. De uitgifte daarvan is conservatief ingeschat en geraamd voor de jaren 2027 en later.

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

Kantorenmarkt

De stagnatie in de afzet van nieuwbouw-kantorenlocaties daarentegen duurt onverminderd voort. Er is sprake van een totale vraaguitval in onze regio. De problemen op de kantorenmarkt hebben te maken met het “nieuwe werken” (meer thuis, minder op kantoor), de krimp van bedrijven en overheidsdiensten en de herstructurering van bedrijven. In 2020 is daar het thuiswerken tijdens de Coronacrisis nog bijgekomen, dat ook toekomstig van invloed blijft op de vraag naar kantoorruimte.

De ontwikkeling van nieuwe kantoren in onze gemeente ligt stil. Als er op de kantorenmarkt iets gebeurt, dan gaat het voornamelijk om het onttrekken van de kantoorfunctie in bestaande kantoorgebouwen in de stedelijke centra. Voor de kantorenlocaties zijn in 2017 voorzieningen getroffen. Vooralsnog worden geen uitgiftes voorzien. Deze voorzieningen wijzigen slechts marginaal.

De uitgeefbare oppervlakte voor kantoorlocaties in Sittard-Geleen zijn per 1-1-2022 nagenoeg ongewijzigd (in 2021 heeft binnen kantorenpark Fortuna een grenscorrectie met marginale bijbetaling plaatsgevonden i.v.m. een grondverkoop aan Zowonen) en bedraagt als volgt:

project	uitgeefbare m2
Kantorenpark Fortuna	18.411
Kantorenpark Station	11.160
totaal	29.571

Beide locaties zijn in de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg 2017 benoemd als concentratiegebieden. Op basis van de vraaguitval wordt onderzoek gedaan naar andere mogelijkheden voor gebiedsontwikkeling in de kantorenparken in Sittard.

Voor een verdere (cijfermatige) toelichting van bovengenoemde projecten wordt verwezen naar de 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

Omschrijving	Boekwaarde	Boekwaarde
Bedragen x € 1.000	31-12-2020	31-12-2021
<i>Bouwgronden in exploitatie (BIE)</i>		
Onderhanden werk	1.009	1.373
Gronden gereed voor verkoop	10.517	7.985
Bruto boekwaarde	11.526	9.358
Voorziening tekorten BIE	-3.414	-3.289
Netto boekwaarde	8.112	6.069

De bruto boekwaarde van de bouwgronden in exploitatie bedraagt in totaal € 9,4 miljoen per 31-12-2021. De getroffen voorziening voor geprognosticeerde verliezen bedraagt € 3,3 miljoen. De netto boekwaarde (=bruto boekwaarde minus voorzieningen) bedraagt derhalve € 6,1 miljoen.

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 31-12-2021	Geraamde nog te maken kst	Geraamde nog te realiseren opbr	Geraamd resultaat
<i>Bouwgronden in exploitatie (BIE)</i>				
Onderhanden werk	1.373	3.251	-3.667	957
Gronden gereed voor verkoop	7.985	816	-6.884	1.917
Totaal	9.358	4.067	-10.551	2.874

Het geprognosticeerde totale (eind)resultaat bedraagt € 2,9 miljoen negatief. Zoals reeds 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 'materiële vaste activa' (MVA) moeten worden gerubriceerd. Hieronder vallen bijvoorbeeld de gronden van de ESCS locatie, Tunnelstraat (II) en locatie van de voormalige Bunderhof.

In onderstaande tabel wordt de balanswaarde van de (strategische) MVA's weergegeven.

Tabel: Balanswaarde MVA

Omschrijving	Boekwaarde	Boekwaarde
<i>Bedragen x € 1.000</i>	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2021</i>
Binnenstedelijk	4.365	4.365
Strategisch	3.439	3.437
Overig	526	759
Totaal boekwaarde	8.330	8.561
Voorziening/ afwaardering	-5.770	-4.894
Balanswaarde	2.560	3.667

Bouwgronden in exploitatie – onderbouwing winstneming 2021 (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 bouwgrondexploitatie 2021 wordt voor een bedrag van € 0,44 miljoen aan tussentijdse winst genomen en wel bij het project Bedrijvenstad Fortuna.

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 14 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

stand per 1-1-2021	-470
Bij:	
- tussentijdse winstneming Bedrijvenstad Fortuna	-440
- afsluiting project Mijn Zuid	-745
Saldo	-1.655
- dotatie voorziening BIE	138
benodigde reserve op basis van risicoprofiel	557
Overschot 2021	-960

De algemene reserve bouwgrondexploitatie laat een saldo zien van € 1,66 miljoen, de benodigde buffer bedraagt € 0,56 miljoen, hiernaast moet de voorziening BIE worden aangevuld ad € 0,14 miljoen. Het overschot ad € 0,96 miljoen kan vrijvallen t.g.v. de Algemene Middelen.

Bestemmingsreserve

Naast de risicobuffer zoals opgenomen in de Algemene reserve bouwgrondexploitatie is er een bedrag van € 1,2 miljoen opgenomen in een bestemmingsreserve t.b.v. de herstructurering woonwagenlocatie Obbicht. Hiermee komt de risicoreserve te vervallen.

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 algemene reserve grondexploitatie en de (nieuwe) bestemmingsreserve woonwagenlocatie Obbicht.

Indien 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 vrijvallen in de Algemene Reserve (Algemene Middelen).

2.2.8 CORONA

INLEIDING

Net als in 2020 hebben we gekozen voor een coronaparagraaf. 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 in 2021, wordt dit in deze coronaparagraaf beschreven.

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 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 de paragraaf (2.2.1) Lokale Heffingen wordt de invloed en maatregelen beschreven met betrekking tot belastingen en de impact op de kostendekkendheid. In de paragraaf (2.2.2) Weerstandsvermogen worden de inschattingen benoemd met betrekking tot de corona gerelateerde risico's.

De financiële baten en lasten welke corona gerelateerd zijn, worden verwerkt als storting of onttrekking uit de reserve coronamiddelen in de diverse P&C-producten. Zodoende worden deze als incidenteel gekwalificeerd (mutaties reserves) en zijn om die reden opgenomen in het overzicht incidentele baten en lasten. Ten slotte zijn in de verschillenanalyses per programma de corona gerelateerde verschillen apart weergegeven welke verrekend worden met de reservering coronamiddelen.

FINANCIËLE IMPACT 2021

In 2021 hebben we net als in 2020 de impact van corona op onze begroting conform plan van aanpak en begrotingskaders verwerkt. De intentie is nadelige coroneffecten op te vangen uit de middelen van het Rijk (steunpakketten). Met andere woorden dus geen effect op het reguliere begrotingssaldo. De Tweede Kamerverkiezingen hebben vanwege de pandemie onder zeer bijzondere omstandigheden plaatsgevonden. Desondanks zijn ze efficiënt en zorgvuldig georganiseerd.

De COVID-19 maatregelen stelden extra eisen aan de stemlocaties, inrichting en bemensing van de stembureaus waarvoor extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar waren gesteld. Daarnaast was er sprake van briefstemmen en zijn de verkiezingen op meerdere dagen georganiseerd. De COVID-19 maatregelen hadden invloed op de publieksdienstverlening. Met een aantal aanpassingen hebben we de kwaliteit van de dienstverlening kunnen borgen. De Stadswinkel is gedurende de hele pandemie opengebleven.

Door de steeds veranderende eisen rondom groepsgrootte en de last minute verhindering van o.a. getuigen door coronabesmetting is er vooral veel flexibiliteit en extra inzet nodig geweest m.b.t. huwelijken.

Er is ingestemd met de uitwerking van een aantal sporen ter versterking van de lokale culturele infrastructuur (€ 1,3 mln.). Er is besloten om in 2021 geen reclamebelasting en precariobelasting voor terrassen ter ondersteuning aan de ondernemers (€ 0,3 mln.). De gemeenschapsaccommodaties zijn financieel tegemoetgekomen in de vaste lasten en (gedeeltelijke) kwijschelding van de huur (€ 0,5 mln.).

COMPENSATIEPAKKETTEN

In de decembercirculaire 2020 zijn gelden (€ 2,8 mln.) ontvangen voor het jaar 2021 (3^e steunpakket) en is verwerkt in de 1^e rapportage 2021. Het 4^e steunpakket (€ 1,5 mln.) was gebaseerd op een extra circulaire in maart 2021 en de meicirculaire 2021 en is verwerkt in de 2^e rapportage 2021. De septembercirculaire 2021 (5^e steunpakket / € 1,6 mln. voor 2021) is verwerkt in de 4^e rapportage 2021. Het 6^e steunpakket (€ 1,9 mln.) is toegelicht in de decembercirculaire 2021 en verwerkt in de jaarrekening 2021.

OVERZICHT CORONAMIDDELEN

	CORONAMIDDELEN		dotatie	onttrekking	saldo
	Beginstand 2021	*	2.186.000		
4 ^e prorap 2020	Parkeren / Proeftuin Centrum Geleen Pilot taalverhoging Veranderopgave			-70.000 -28.000	
1 ^e prorap 2021	3 ^e steunpakket Parkeren Extra kosten verkiezingen Reclamebelasting en Precario Jaarmarkten	C	2.793.000	-1.750.000 -100.000 -327.000 -37.000	
2 ^e prorap 2021	4 ^e steunpakket (incl. 448k TONK) Verwachte middelen TONK Gemeenschapshuizen maatwerkaanpak Cultuurnota amateurveld spoor 1 Rijksmiddelen en uitvoering TOZO 2021 Omnibuzz resultaat 2020	C C C C	1.538.000 2.710.000 237.000	-440.000 -120.000 -114.000 -2.710.000	
3 ^e prorap 2021	Geoormerkte middelen Cultuur ov.sporen Impulsgelden Jeugd Maatwerk gemeenschapshuizen 1ehfjr'21 Rijksmiddelen en uitvoering TOZO 2021 SPUK ijsbanen en zwembaden Meicirculaire Heroriëntatie zelfstandigen Bestuurszaken minder activiteiten 2021 RWM Afval Rijksleges BRP VOG en eigenverklaring rijbewijs Teruggave Coronacompensatie Vidar BV	C C C	581.000 436.000 25.000 50.000 177.000	-1.190.000 -218.000 -282.000 -581.000 -436.000 -57.000 -15.000	
4 ^e prorap 2021	Ondersteuning Karateschool en Hanenhof Maatwerk gemeenschapshuizen 1ehfjr'21 5 ^e steunpakket 2021 (incl. TONK) Verwachte impact Corona BsGW o.b.v. 1 ^e kw rap. Lagere opbrengsten weekmarkten Correctie inkomstenderving Parkeren Minder kosten volkfeesten Reclame inkomsten buitenreclame 2020 Coronacompensatie Vidar BV Afrekening TONK Accountantskosten TOZO	C C C	1.644.000 400.000 50.000 242.000	-24.000 -73.000 -88.000 -38.000 -26.000 -253.000 -18.000	
	Tussenstand		13.069.000	-8.995.000	4.074.000

	CORONAMIDDELEN		dotatie	onttrekking	saldo
	Stand na 4^e rapportage		4.074.000		
Jaarrekening 2021	6 ^e steunpakket 2021 (decembercirculaire)		1.904.000		
	Maatwerk gemeenschapshuizen 2ehfjr'21	C		-167.000	
	Diverse verrekeningen jaarrekening		280.000		
	Facilitaire budgetten ivm thuiswerken 2021		160.000		
	Hogere kosten RWM			-252.000	
	Parkeren resultaat 2021		124.000		
	Cadeaubonnen ondersteuning .lokale ondernemers			-60.000	
	Trefpunt Munstergeleen	C		-30.000	
	Eindstand 2021		6.542.000	-509.000	6.033.000

*Een C in deze kolom betreft collegebesluiten

Aan de stand per ultimo 2021 is niet af te leiden of de ontvangen compensatie voor de lange termijn toereikend is. Nog altijd is er op meerdere vlakken onvoldoende zicht op de omvang van de daadwerkelijke kosten op de (middel)lange termijn. Zoals onder andere de impact op de gemeentelijke belastingen, toename bijstand en het debiteurenrisico van de bedrijfskredieten (Tozo).

Het saldo van de coronamutaties in de jaarrekening (inclusief steunpakket decembercirculaire) voegen we toe aan de reservering coronamiddelen, zodat we in 2022 en verder middelen beschikbaar hebben om nadelige coroneffecten op te kunnen vangen.

2022

Het lijkt er inmiddels op dat Corona een nieuwe fase ingaat; van een pandemie naar een endemie. Endemie betekent dat een ziekte in een populatie is en niet meer weggaat. Dit is het ene jaar erger dan het andere jaar. Wat bij een endemie wordt onderschat, is dat een endemie voor problemen en ontwrichting kan zorgen. Zodoende blijven wij alert en flexibel inspelen op de steeds veranderende situaties. Wij blijven aan de hand van onze P&C-cyclus de invloed van corona op de uitvoering van onze begroting monitoren.

In 2022 is inmiddels al een raadsbesluit genomen om in 2022 geen reclamebelasting en precariobelasting terrassen op te leggen en maatregelen ter ondersteuning voor MKB-ondernemers van in totaal € 1,2 mln.

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

ACTIVA	Ultimo 2021	Ultimo 2020
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	22.184	24.415
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen zoals provisies, kosten van notariële akten en het saldo van agio en disagio	8.452	8.743
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	1.865	1.593
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	11.867	14.079
Materiële vaste activa	368.194	356.852
Investerings economisch nut	148.182	150.930
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	89.890	81.984
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	130.122	123.938
Financiële vaste activa	58.559	12.194
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	3.961	4.020
Leningen aan woningbouwcorporaties	265	291
Leningen aan overige verbonden partijen	128	128
Overige langlopende leningen	9.205	7.755
Uitzettingen Rijks schatkist	45.000	0
Totaal vaste activa	448.937	393.461
Vlottende activa		
Voorraden	27.045	28.127
Grond- en hulpstoffen	2.135	2.135
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	6.070	7.000
Gereed product en handelsgoederen	18.840	18.992
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	32.351	41.745
Vorderingen op openbare lichamen	18.907	28.264
Overige vorderingen	13.444	13.481
Liquide middelen	11	843
Kassaldi	11	17
Banksaldi	0	826
Overlopende activa	12.014	14.504
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	2.723	1.980
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	9.291	12.524
Totaal vlottende activa	71.421	85.219
TOTAAL GENERAAL	520.358	478.680
Verliescompensatie vennootschapsbelasting	0	0

PASSIVA

PASSIVA	Ultimo 2021	Ultimo 2020
Vaste passiva		
Eigen vermogen	71.473	62.886
Algemene reserves	27.308	21.596
Bestemmingsreserves	39.046	37.619
Gerealiseerde resultaat	5.119	3.671
Voorzieningen	10.839	9.825
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen	3.197	1.969
Voorzieningen voor risico's	193	646
Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.791	4.400
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	2.658	2.810
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	381.747	349.213
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen	8.000	8.500
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	342.492	308.058
Onderhandse leningen van openbare lichamen	31.200	32.600
Waarborgsommen	55	55
Totaal vaste passiva	464.059	421.924
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	28.601	27.034
Banksaldi	1.445	0
Overige schulden	27.156	27.034
Overlopende passiva	27.698	29.722
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	16.026	19.851
De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	10.398	6.835
De van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	636	1.406
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	638	1.630
Totaal vlottende passiva	56.299	56.756
TOTAAL GENERAAL	520.358	478.680
Gewaarborgde geldleningen	1.178	1.629

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

			Programma	Begroting voor bijstelling	Begroting na bijstelling	Rekening	Resultaat	
bedragen x € 1.000				2021	2021	2021	2021	
Saldo van baten en lasten	Saldo van	Saldo van	Baten	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	1.702	2.879	3.103	224
				1 VEILIGHEID	1.517	1.545	2.012	467
				2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	5.010	5.296	6.168	872
				3 ECONOMIE	6.108	6.646	7.139	493
				4 ONDERWIJS	2.827	3.593	4.669	1.077
				5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	6.086	8.839	8.871	32
				6 SOCIAAL DOMEIN	43.828	54.524	56.127	1.602
				7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	26.560	25.951	27.202	1.251
				8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDERNING EN STED.VERNIEUWING	2.261	6.149	6.647	498
			Baten		95.900	115.422	121.937	6.516
	Lasten		0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	-6.872	-7.515	-8.444	-929	
			1 VEILIGHEID	-14.695	-15.123	-15.415	-291	
			2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-24.131	-25.119	-25.324	-205	
			3 ECONOMIE	-10.773	-12.837	-12.974	-137	
			4 ONDERWIJS	-11.238	-11.830	-13.115	-1.285	
			5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-33.201	-39.869	-38.475	1.395	
			6 SOCIAAL DOMEIN	-154.729	-167.765	-168.786	-1.021	
			7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	-25.028	-28.714	-27.621	1.093	
			8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDERNING EN STED.VERNIEUWING	-6.345	-10.784	-11.010	-227	
			Lasten		-287.012	-319.556	-321.163	-1.607
Saldo van programma's				-191.112	-204.134	-199.226	4.909	
Niet in de programma's		Algemene dekkingsmiddelen		225.658	242.062	244.895	2.833	
		Overhead		-31.888	-37.371	-37.081	290	
		Onvoorzien		0	0	0	0	
		Vennootschapsbelasting		-100	-100	0	100	
Niet in de programma's				193.670	204.591	207.814	3.223	
Saldo van baten en lasten				2.558	457	8.588	8.131	
Mutaties reserves	Onttrekkingen		0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	6.741	29.339	31.686	2.346	
			1 VEILIGHEID	250	375	347	-28	
			2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	20	902	881	-21	
			3 ECONOMIE	0	1.497	2.078	581	
			4 ONDERWIJS	0	259	259	0	
			5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	173	3.849	1.948	-1.902	
			6 SOCIAAL DOMEIN	25	2.167	1.400	-767	
			7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	0	3.575	1.208	-2.367	
			8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDERNING EN STED.VERNIEUWING	0	1.330	2.924	1.594	
		Onttrekkingen		7.210	43.293	42.730	-563	
Toevoegingen		0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	-7.620	-33.126	-35.220	-2.094		
		1 VEILIGHEID	0	-230	-275	-45		
		2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	0	-1.400	-1.341	59		
		3 ECONOMIE	-191	-957	-1.446	-489		
		4 ONDERWIJS	0	-556	-176	380		
		5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-904	-1.721	-1.305	417		
		6 SOCIAAL DOMEIN	-1.052	-1.703	-1.625	79		
		7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	0	0	-127	-127		
		8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDERNING EN STED.VERNIEUWING	-1	-4.059	-4.685	-625		
	Toevoegingen		-9.768	-43.753	-46.198	-2.445		
Mutaties reserves				-2.558	-460	-3.469	-3.008	
Totaal				0	0	5.119	5.119	

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 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 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2021:

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen zoals provisies, kosten van notariële akten en het saldo van agio en disagio	8.743	0	0	291	0	0	8.452
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	1.593	310	0	38	0	0	1.865
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	14.079	2	0	602	1.482	130	11.867
Totaal	24.415	312	0	931	1.482	130	22.184

De afwaarderingen betreffen de afboekingen van de investeringen in de zuidelijke spoorwegaansluiting Chemelot. De investeringen bij de post **kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief** betreffen de unilocatie Grevenbicht-Obbicht (€ 0,2 mln.) en de gebiedsontwikkeling President Kennedysingel te Sittard (€ 0,1 mln.). 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 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2020
Investeringen economisch nut	148.182	150.930
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	89.890	81.984
Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	130.122	123.938
Totaal	368.194	356.852

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 31-12-2020	Balans- vershui- ving	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- dering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	13.915	-604	1	0	350	197	0	12.765
Woonruimten	4	0	332	0	9	-8	332	3
Bedrijfsgebouwen	122.330	0	2.431	0	4.649	0	134	119.978
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	11.943	0	199	0	321	-40	31	11.830
Vervoermiddelen	23	0	0	0	8	0	0	15
Machines, apparaten en installaties	1.939	0	249	0	180	0	20	1.988
Overige materiële vaste activa	776	0	975	0	127	16	5	1.603
Totaal	150.930	-604	4.187	0	5.644	165	522	148.182

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 Rijks bijdrage voor de aankoop van woningen onder een hoogspanningsverbinding ad. € 0,3 mln. is als bijdragen van derden verantwoord bij de **woonruimten**. De investeringen op de post **gebouwen** betreft voornamelijk Glanerbrook (€ 1,2 mln.), uitbreiding basisschool Leyenbroek (€ 0,4 mln.) en de bouwkundige aanpassingen ODA-parking (€ 0,8 mln.).

Op basis van de voorschriften dienen verliesvoorzieningen voor afwaardering in mindering gebracht te worden op het actief aan de debet zijde van de balans. In de kolom afwaardering zijn de mutaties in de verliesvoorzieningen opgenomen. In 2021 zijn de investeringen in het project Tunnelstraat (€ 1 mln.), Aldenhof woningbouw € 0,1 mln.) en Industriepark Swentibold Yard (€ 0,1mln.) afgeboekt. Deze afwaarderingen zijn gedekt uit de daarvoor bestemde verliesvoorziening. Het saldo van de verliesvoorzieningen bedraagt ultimo 2021 € 4,5 mln. (ultimo 2020 € 5,6 mln.).

Het onderstaand overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven weer:

	Boekwaarde 31-12-2020	Balans- vershui- ving	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- dering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	206	0	0	0	38	0	0	168
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	80.541	0	10.411	0	2.238	0	142	88.572
Machines, apparaten en installaties	1.237	0	0	0	87	0	0	1.150
Totaal	81.984	0	10.411	0	2.363	0	142	89.890

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 Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

	Boekwaarde 31-12-2020	Balans- vershui- ving	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Afwaar- dering	Bijdragen van derden	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	3.041	0	10	0	57	0	0	2.994
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	116.228	-247	13.088	0	4.933	470	1.383	122.283
Machines, apparaten en installaties	2.852	0	381	0	291	0	0	2.942
Overige materiële vaste activa	1.817	0	314	0	228	0	0	1.903
Totaal	123.938	-247	13.793	0	5.509	470	1.383	130.122

De kolom balansverschuivingen betreft het de overheveling naar de voorraden. De grotere investeringen in **grond-, weg- en waterbouwkundige werken** betreffen de instandhouding en beheer openbare ruimte (IBOR) € 5,5 mln. De overige investeringen hebben betrekking op de openbare ruimte.

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Het Rijk heeft € 0,4 mln. bijgedragen aan verkeersmaatregelen. De financiële bijdragen van de Provincie Limburg in 2021 zijn voor verkeers- en infraprojecten € 0,3 mln., stedelijke ontwikkeling bij Den Tempel in Sittard € 0,2 mln. en voor de spoorwegonderdoorgang Lintjesweg / Raadskuilderweg € 0,3 mln.

In 2021 is de boekwaarde van het project woonwagenlocatie Tudderenderweg met € 1,7 mln. geheel afgeboekt. Hiervoor is deels de daarvoor gevormde verliesvoorziening ad. € 1,3 mln. ingezet. Ten laste van de exploitatie is € 0,4 mln. afwaardering voor deze woonwagenlocatie gebracht. Dit is opgenomen in de kolom afwaardering. Het saldo van de verliesvoorzieningen bedraagt ultimo 2021 € 0 mln. (ultimo 2020 € 1,3 mln.).

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2020	Invester- ingen	Bijdragen derden	Aflossingen	Afwaarde- ring	Boekwaarde 31-12- 2021
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	4.020	63	0	0	122	3.961
Leningen aan woningbouwcorporaties	291	0	0	26	0	265
Leningen aan overige verbonden partijen	128	0	0	0	0	128
Overige langlopende leningen	7.755	1.572	0	254	-132	9.205
Uitzettingen Rijks schatkist	0	45.000	0	0	0	45.000
Totaal	12.194	46.635	0	280	-10	58.559

Onderstaand zijn de **kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen** weergegeven.

Deelneming / aandelen	Aantal aandelen 31-12-2021	Ontvangen dividend 2021 ¹⁾	Nominale waarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Bank Nederlandse Gemeenten	175.266	317	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	553	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	0	61	61	61
Mijn Streekwarmte B.V. ³⁾	1.986.000	0	1.986	1.030	1.030
Mijn Streekwarmte B.V. informele kapitaalstorting		0	1.391	1.268	1.391
Vidar B.V.	40	182	18,1	0	0
Vidar Loont B.V.	40	0	18,1	45,4	0
Vidar Aan de Slag B.V.	18	0	18	18	0
Totaal		1.052		3.960,80	4.020,4

1) Betreft in 2021 ontvangen dividend over boekjaar 2020.

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 2020 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 een verliesvoorziening gevormd. De afwaardering bedraagt in 2021 € 1,1 mln. (ultimo 2020 € 1,0 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 2021 € 0,4 mln. (ultimo 2020 € 0,4mln.).

In 2021 is € 45 mln. als **Uitzettingen Rijks schatkist** uitgezet bij het Rijk. Dit geld is begin 2021 geleend bij de BNG-bank ter financiering van de investeringen in Glanerbrook.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

De in de balans opgenomen Voorraden bestaan uit de volgende posten:

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Overige grond- en hulpstoffen	2.135	2.135
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	6.070	7.000
Gereed product en handelsgoederen	18.840	18.992
Totaal	27.045	28.127

De voorziening tekorten voor de **overige grond- en hulpstoffen** bedraagt ultimo 2021 € 39.000 (ultimo 2020 € 39.000).

Van de **bouwgronden in exploitatie** kan van het verloop in 2021 het volgende overzicht worden weergegeven:

	Boekwaarde 31-12-2020	Investe- ringen	Opbreng- sten	Winstuit- name	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2021
Afbouw Zrs Fase 1	254	64	251	-67	0	0	0
Bedrijvenstad Fortuna	393	73	551	441	356	0	356
Bedrijventerrein Rwt	247	3	250	0	0	0	0
Businesspark Geleen	4.710	157	2.209	0	2.658	950	1.708
Engelenhof	-210	0	0	0	-210	0	-210
Herontwikeling Frans Klooster	-4	67	0	0	63	157	-94
Holtum Noord III *	-441	64	247	0	-624	0	-624
Kantorenpark Fortuna	2.899	61	0	0	2.960	502	2.458
Kantorenpark Station	1.689	36	2	0	1.723	494	1.229
Langs De Groene Weg	342	10	352	0	0	0	0
Leijenbroekerweg/Vijverweg	574	12	0	0	586	0	586
Mauritspark Herontwikkeling	325	2.355	900	0	1.780	1.138	642
Middengebied Dassenkuil Nrd	56	1	0	0	57	0	57
Mijn Zuid	-359	124	510	745	0	0	0
Op De Langfoor	-61	71	0	0	10	48	-38
Eindtotaal	10.414	3.098	5.272	1.119	9.359	3.289	6.070

De voorziening tekorten bouwgrond in exploitatie bedraagt ultimo 2021 € 3,3 mln. (ultimo 2020 € 3,4 mln.).

De verwachte eindresultaten van de bouwgronden in exploitatie kan als volgt worden weergegeven:

	Boekwaarde 31- 12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)
Afbouw Zrs Fase 1 *	0	0	0	0
Bedrijvenstad Fortuna **	356	130	568	-82
Bedrijventerrein Rwt *	0	0	0	0
Businesspark Geleen *	2.658	159	1.869	948
Engelenhof **	-210	196	0	-14
Herontwikeling Frans Klooster *	63	93	0	156
Holtum Noord III **	-624	1.585	1.277	-316
Kantorenpark Fortuna *	2.960	346	2.812	494
Kantorenpark Station *	1.723	298	1.519	502
Langs De Groene Weg *	0	0	0	0
Leijenbroekerweg/Vijverweg *	586	12	598	0
Mauritspark Herontwikkeling *	1.780	1.209	1.850	1.139

	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)
Middengebied Dassenkuil Nrd	57	2	59	0
Mijn Zuid **	0	0	0	0
Op De Langfoor *	10	38	0	48
Eindtotaal	9.359	4.068	10.552	2.875

* Deze bedragen zijn opgenomen in de verliesvoorziening bouwgrond in exploitatie.

** De geraamde positieve eindresultaten van de projecten worden niet als gerealiseerd beschouwd en derhalve niet toegevoegd aan de algemene reserve grondexploitatie.

In 2021 is voor € 0,9 mln. aan niet strategisch vastgoed overgeheveld vanuit de materiële vaste activa naar de post **gereed product en handelsgoederen**. De boekwaarde van de in 2021 verkochte onroerende zaken is € 0,4 mln. De afschrijvingen bedroegen in 2021 € 0,5 mln. De voorziening tekorten gereed product en handelsgoederen bedraagt ultimo 2021 € 0,4 mln. (ultimo 2020 € 0,3 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 31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2021	Balanswaarde 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	19.839	932	18.907	28.264
Overige vorderingen	22.354	8.910	13.444	13.481
Totaal	42.193	9.842	32.351	41.745

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 2021 voor circa € 4,9 mln. betrekking op de debiteuren Werk en Inkomen (ultimo 2020 € 5,0 mln.). Voor de overige privaat- en publiekrechtelijke vorderingen bedraagt ultimo 2021 de voorziening voor oninbaarheid € 5,0 mln. (ultimo 2020 € 4,9 mln.)

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2020
Kassaldi	11	17
Banksaldi	0	826
Totaal	11	843

Gemeente Sittard-Geleen heeft een kredietfaciliteit bij de BNG.

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2020
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	2.723	1.980
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	9.291	12.524
Totaal	12.014	14.504

In de overlopende activa is een verliesvoorziening van € 0,9 mln. ultimo 2021 (ultimo 2020 € 1,0 mln.) opgenomen. Een specificatie van de nog te ontvangen bedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen is in onderstaande tabel weergegeven.

	Saldo 01-01-2021	Toevoeging 2021	Ontvangst 2021	Saldo 31-12-2021
Rijksvoorschotten SOZA	45	0	33	12
Voorschot Min Financiën Toeslagen	0	17	0	17
Voorschot Min Biza SPUK Kwijtschelding Gemeentelijke Belastingen	0	8	0	8
Voorschot Min SZW Kwijtschelden Publieke schulden	0	23	0	23
Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties, Algemene Uitkering	745	1.330	745	1.330
Provincie Limburg, Duurzaamheid	200	0	0	200
Provincie Limburg, Stedelijke ontwikkeling	990	187	44	1.133
Totaal	1.980	1.565	822	2.723

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. Vanaf 1 juli 2021 is deze drempel verhoogd naar 2%. 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 2021 de drempel in het 2^e kwartaal heeft overschreden. Zoals in het BBV is voorgeschreven is deze overschrijding opgenomen in de Bedrijfsvoeringsparagraaf.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)					
		Verslagjaar	2021		
(1)	Drempelbedrag	2528	2528	6.742	6.742
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	2.084	3.896	124	97
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	444	-	6.618	6.646
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	1.367	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	337.117			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	337.117			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag 01-01 t/m 30-06	2.528,578			
'(1) = (4b)*0,02 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag 01-07 t/m 31-12	6.742,340			
(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)	187.552	354.491	11.436	8.905
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	2.084	3.896	124	97

PASSIVA

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2020
Algemene reserves	27.308	21.596
Bestemmingsreserves	39.046	37.619
Gerealiseerde resultaat	5.119	3.671
Totaal	71.473	62.886

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 2021.

	Mutaties 2021					
	Boekwaarde 01-01-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2020	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Algemene reserves						
Algemene reserve, algemene middelen	21.462	13.100	19.683	3.089	0	17.969
Algemene reserve risicobeheersing	0	13.400	4.584	0	0	8.816
Taakmutaties algemene uitkering	19	409	0	0	0	428
Incidentele ruimte nieuw beleid 2009	115	0	20	0	0	95
Totaal algemene reserves	21.596	26.909	24.287	3.089	0	27.308
Overige bestemmingsreserves						
Reserve economische ontwikkeling	1.506	20	200	0	0	1.326
Reserve jeugdolympiade	0	9	0	0	0	9
Reserve milieuzaken	0	0	0	0	0	0
Reserve investeringen VRO	149	5	63	0	0	91
Reserve grondexploitatie	348	1.186	1.098	122	0	457
Risicoreserve	1.617	2.964	4.581	0	0	0
Calamiteiten reserve	6.322	2.767	3.157	0	0	5.932

	Mutaties 2021					
	Boekwaarde 01-01-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2020	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
Bestemmingsreserve afvalverwijdering	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve riolering	58	0	0	0	0	58
Reserve nationaal actieplan sport- bewegen	43	0	43	0	0	0
Egalisatiereserve ISV 3	1.491	0	350	0	0	1.141
Bestem res exploitatie Brandweer Zuid- Limburg 2012-2020	0	0	0	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen Ruimtelijke Ontwikkeling	681	2.281	330	0	0	2.632
Reserve inzake verplichtingen Economische Ontwikkeling	5.538	98	1.383	0	0	4.254
Reserve inzake verplichtingen Maatschappelijke Ontwikkeling	812	1.302	532	0	0	1.582
Reserve inzake verplichtingen team Inrichting en Planning Openbare Ruimte	323	100	127	0	0	296
Reserve inzake verplichtingen team Vastgoed	136	61	12	0	0	185
Reserve inzake verplichtingen team Projecten	1.272	-1	90	0	0	1.182
Reserve inzake verplichtingen team Wijkbeheer	32	79	22	0	0	89
Reserve inzake verplichtingen team KCC & Burgerzaken	0	0	0	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen team Vergunningen & Parkeren	629	0	549	0	0	80
Reserve inzake verplichtingen team Toezicht & Handhaving	136	45	110	0	0	72
Reserve inzake verplichtingen team Zorg	0	317	0	0	0	317
Reserve inzake verplichtingen team Ontwikkeling	173	202	173	0	0	202
Reserve inzake verplichtingen team Uitkeren	39	427	39	0	0	427
Reserve inzake verplichtingen team Ondersteuning	53	362	58	0	0	357
Reserve inzake verplichtingen team Bestuur & Communicatie	0	0	0	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen team Openbare Orde & Veiligheid	78	200	57	0	0	221
Reserve inzake verplichtingen team Concerncontrol	0	0	0	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen team Facilitaire Services	0	0	0	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen team Informatiemanagement & ICT	720	360	171	0	0	909
Reserve inzake verplichtingen team HR	25	0	25	0	0	0
Reserve inzake verplichtingen team Financiën	40	92	40	0	0	92
Reserve inzake verplichtingen Raadsgriffie	209	42	7	0	0	244
Reserve terugploegregeling OZB	0	0	0	0	0	0
Reserve Bedrijfsvoering Versnelling Kadernota 2015	4.571	0	1.475	0	0	3.096
Ongehinderd Logistiek Systeem en logistiek knooppunt Born	1.514	0	0	0	0	1.514
Reserve Zitterd Revisited	898	0	275	0	0	623
Reserve Centrum Geleen	861	132	20	0	0	973
Reserve regionale bevolkingsdaling DUB	1.212	451	0	0	0	1.663
Bestemmingsreserve Ontwikkeling Arbeidsbeperkten	904	0	51	0	0	854
Spaarfonds Beek	0	0	0	0	0	0
Reserve groot onderhoud ambtelijke	1.438	476	389	0	0	1.525

	Mutaties 2021					
	Boekwaarde 01-01-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2020	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2021
huisvesting						
Bestemmingsreserve incidentele dekking taakstellingen	1.148	1.020	1.006	460	0	1.622
Revolverend fonds duurzame gebouwen	206	0	0	0	0	206
Reserve Vastgoed & Sportaccomodaties	2.434	1.862	1.925	0	0	2.372
Reserve waardering aandelenvermogen MSW	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve Revolving Fund Projecturen	0	500	40	0	0	460
Bestemmingsreserve WWL Obbichterweg	0	1.238	0	0	0	1.238
Reserve mobiliteit	0	701	53	0	0	648
Totaal overige bestemmingsreserves	37.619	19.296	18.450	582	0	39.046
Totaal reserves	59.215	46.206	42.737	3.671	0	66.354

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 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Boekwaarde 01-01-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2021
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen	1.969	1.373	55	90	3.197
Voorzieningen voor risico's	646	45	0	498	193
Voorzieningen ter egalisering van kosten	4.400	817	0	426	4.791
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	2.810	1.201	0	1.353	2.658
Totaal	9.825	3.436	55	2.367	10.839

In onderstaande tabel is het verloop van de voorzieningen weergegeven. In de bij de jaarrekening is de onderbouwing opgenomen.

	Mutaties 2021				
	Boekwaarde 01-01-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Boekwaarde 31-12-2021
Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen					
Voorziening WGA eigen risico drager	19	0	0	9	10
Voorziening pensioenverzekering gewezen wethouders	1.295	1.373	0	64	2.604
Voorziening frictiekosten RUD	214	0	0	17	197
Voorziening vakantiedagenverplichting Vidar BV	441	0	55	0	386
Totaal	1.969	1.373	55	90	3.197
Voorzieningen voor risico's					
Voorziening GREX en binnenstedelijke projecten	530	45	0	470	105

	Mutaties 2021				
Voorziening MFA Sittard Zuid	116	0	0	28	88
Totaal	646	45	0	498	193
Voorzieningen ter egalisering van kosten					
Voorziening groot onderhoud schoolgebouw	449	80	0	6	523
Voorz groot onderhoud cultureel centrum	2.093	400	0	62	2.431
Voorz onderhoud parkeerinstallaties	736	118	0	172	682
Voorz groot onderhoud OMC	1.122	219	0	186	1.155
Totaal	4.400	817	0	426	4.791
Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is					
Voorziening riolering	1.229	219	0	890	558
Voorziening onderhoud bluswatersloten	100	54	0	0	154
Voorziening afvalverwijdering	1.171	928	0	296	1.803
SSC-ZL Afwikkeling liquidatie	310	0	0	167	143
Totaal	2.810	1.201	0	1.353	2.658
Totaal voorzieningen	9.825	3.436	55	2.367	10.839

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 2021.

	Saldo 01-01-2021	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen	8.500	0	500	8.000
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	308.058	50.000	15.566	342.492
Onderhandse leningen van openbare lichamen	32.600	0	1.400	31.200
Waarborgsommen	55	0	0	55
Totaal	349.213	50.000	17.466	381.747

De rentelasten voor het jaar 2021 met betrekking tot de vaste schulden bedragen € 8,3 mln. (2020 € 8,5 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 31-12-2021	Saldo 31-12-2020
Banksaldi	1.445	0
Overige schulden	27.156	27.034
Totaal	28.601	27.034

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2020
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	16.026	19.851
De van het Rijk ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	10.398	6.835
De van overige Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	636	1.406
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	638	1.630

	Saldo 31-12-2021	Saldo 31-12-2020
Totaal	27.698	29.722

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 01-01-2021	Ontvangst 2021	Vrijval - Terugbetaling 2021	Saldo 31-12-2021
Nog te betalen Min Biza Algemene Uitkering	0	68	0	68
Subsidie ontvangsten Min I&M Geluidsanering	139	0	0	139
RVO Uitkering woningen hoogspanning	132	332	328	136
Voorschot Min Justitie en Veiligheid	31	29	31	29
Voorschot Min VWS SPUK subsidie sport	1.450	1.432	2.618	264
Voorschot Min Justitie en Veiligheid ondermijning spookbedrijven	44	78	95	27
Voorschot Min Justitie en Veiligheid ondermijning hennepplantages	72	80	86	66
Voorschot Min VWS SPUK Sportakkoord 2020	0	228	23	205
Voorschot Min Economische Zaken en Klimaat Extern Advies Warmtetransitie	21	0	21	0
Voorschot Min Infrastructuur en Waterstaat	1.966	188	423	1.731
Voorschot Min Biza Reductie Energieverbruik	421	0	395	26
Voorschot Min EZ Regionale Energie Strategie	54	0	17	37
Voorschot Min Justitie en Veiligheid Kwetsbare Groepen Gedrag	373	248	478	143
Voorschot Min Financiën Toeslagen	30	0	30	0
Voorschot Min VWS Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19	213	260	473	0
Voorschot Min OCW Onderwijsachterstandenbeleid	705	2.323	2.455	573
Voorschot Min Biza Skaeve Huse	45	0	46	-1
Voorschot Rijk TOZO	1.139	3.455	4.580	14
Voorschot Min Biza VHF Geleen Zuid/Kluis	0	3.738	0	3.738
Voorschot Min Biza VHF Stein Nieuwdorp	0	1.685	0	1.685
Voorschot Min VWS SPUK Ijs- en Zwembaden	0	1.017	1.017	0
Voorschot Min Onderwijs COVID-19 Achterstanden	0	313	0	313
Voorschot Min Biza C31 Huisvesting Kwetsbare groepen	0	46	0	46
Voorschot Rijksdienst Regeling Energie woningen	0	1.000	0	1.000
Voorschot Rijksdienst Ventileren in scholen	0	63	0	63
Voorschot Rijk Restauratiefonds	0	126	50	76
Voorschot Min Justitie en Veiligheid Huisvesting Vergunninghouders	0	32	12	20
Totaal	6.835	16.741	13.178	10.398

Ontvangen voorschotbedragen overige Nederlandse overheden:

	Saldo 01-01-2021	Ontvangst 2021	Vrijval - Terugbetaling 2021	Saldo 31-12-2021
Voorschotbedrag verplichtingen Maatschappij	237	0	237	0
Vooruitontvangen Provincie Limburg Maatschappelijke Ontwikkeling	47	0	47	0
Vooruitontvangen Provincie Limburg team Ruimte & Economie	620	321	620	321
Voorschot Provincie Limburg BDU Verkeer	209	0	209	0
Voorschot gemeente Heerlen ESF subsidie	143	0	0	143
Vooruitontvangen gemeente Heerlen Job Creation	30	0	9	21
Vooruitontvangen VNG Verduurzaming koopwoningen	31	0	0	31
Vooruitontvangen Provincie Limburg visie Ptuin centrum Geleen	64	0	25	39
Vooruitontvangen Provincie Limburg EO RO projecten	25	0	0	25
Vooruitontvangen Provincie Limburg Aanplant	0	36	0	36

	Saldo 01-01-2021	Ontvangst 2021	Vrijval - Terugbetaling 2021	Saldo 31-12-2021
bomen				
Vooruitontvangen Provincie Limburg Omgeving Chemelot	0	20	0	20
Totaal	1.406	377	1.147	636

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 paragraaf 3.5 is een overzicht van de gewaarborgde geldleningen opgenomen. De positie ultimo 2021 waarvoor de gemeente garant staat bedraagt € 1,2 miljoen. (ultimo 2020 € 1,6 miljoen). Een groot gedeelte van de gewaarborgde geldleningen, t.w.v. € 0,5 miljoen, heeft betrekking op woningen waarvan de risico's zijn afgedekt door de mogelijkheid van hypotheekrecht.

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 2021 heeft de gemeente een verplichting voor circa € 3,7 mln. wegens niet opgenomen verlofuren.
- Als gevolg van jaarlijkse continuering van contracten inzake ICT-hardware en glasvezelverbindingen inclusief internet, bedraagt de restant-verplichting ultimo 2021 € 1,8 mln.
- De verplichting voor de exploitatie, beheer en onderhoud van het Kasteelpark te Born bedraagt jaarlijks € 65.000. De looptijd is tot 30 november 2025.
- De Vrije Energie BV en Enexis BV zijn onze energie leveranciers voor de openbare ruimte. De jaarlijkse uitgaven bedragen € 0,7 mln.
- De exploitatieovereenkomst met Het Anker vanaf 1 januari 2021 is omgezet in een tijdelijke overeenkomst tot de gereedkoming van het Sportcomplex Glanerbrook in 2025 heeft een jaarlijkse verplichting van € 0,73 mln.
- De 20 jarige exploitatieovereenkomst vanaf 1 maart 2021 met De Bergklimmers betreffende het Tom Dumoulin Bikepark heeft een jaarlijkse verplichting van € 0,1 mln.
- De dienstverleningsovereenkomst met Glanerbrook heeft een jaarlijkse verplichting van € 2,6 mln. De einddatum is 31 december 2023.
- Meerjaren convenant VVV Limburg en lokale overheden. Deze loopt t/m 2026. Deze heeft een jaarlijkse verplichting oplopend tot maximaal € 230.443 in 2026. In 2021 was de verplichting € 208.719.
- 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 2021 bedraagt nog € 95.000.
- Met RWM N.V. is een contract voor onbepaalde tijd afgesloten, de jaarlijkse vergoeding bedraagt circa € 11,6 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 2021 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. Hetzelfde geldt voor de gevolgen van de oorlog in de Oekraïne die op 24 februari 2022 is gestart. De gevolgen van de oorlog in Oekraïne en daaruit voortkomende sancties worden voor het kalenderjaar 2021 aangemerkt als gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum. In 2022 monitoren wij via onze tussentijdse rapportages de gevolgen van de corona- en Oekraïne crisis op onze begroting en stellen wij waar nodig het begrotingsbeeld bij.

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, paragraaf 2.1.13.

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 2021 € 209.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	G.J.C. Kusters	J. Vis
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	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	134.431	109.689
Beloningen betaalbaar op termijn	22.092	20.709
<i>Subtotaal</i>	<i>156.523</i>	<i>130.398</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging	156.523	130.398
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 2020		
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.

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 bijlage 1 'begrotingscriterium' bij het controleprotocol 2021 zijn de soorten begrotingsoverschrijdingen met de bijbehorende consequentie voor het accountantsoordeel vastgesteld. Hieruit blijkt onder andere dat de volgende kostenoverschrijdingen wel onrechtmatig zijn, maar niet meetellen voor het accountantsoordeel:

- Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaand beleid en niet eerder gesignaleerd konden worden;
- Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten;
- Kostenoverschrijdingen bij open-einde regelingen.

Bij de begrotingsrechtmatigheid vindt er een toets plaats op de lasten, reserves en investeringen.

Reserves

Bij de reserves is geen onrechtmatigheid geconstateerd.

Investerings

Bij de investeringen zijn wel onrechtmatigheden geconstateerd.

De herontwikkeling V&D locatie is in zijn geheel niet geraamd. Dit object staat in de verkoop. Doordat het krediet niet is begroot is het in feite onrechtmatig, maar de kosten worden geheel afgedekt door de verkoopopbrengst. Deze telt dan niet mee in het oordeel op de rechtmatigheid.

Bij Corio Glana moeten nog kredieten vanuit IBOR en BSW overgeboekt worden waardoor de onrechtmatigheid wordt opgelost. Deze is in feite weliswaar ook onrechtmatig, maar wordt afgedekt door beschikbare kredieten (raadsbesluit), deze worden in 2022 bijgeraamd. Deze telt dan niet mee in het oordeel op de rechtmatigheid.

Lasten

Bij de lasten zijn ook onrechtmatigheden geconstateerd.

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 € 2,87 mln. van de lastenoverschrijding volgens het controleprotocol onrechtmatig is.

De onrechtmatigheid wordt voor € 1,96 mln. gedekt uit direct gerelateerde baten binnen de volgende programma's;

1. Veiligheid
3. Economie
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Binnen programma 0. Bestuur en economie blijkt uit onderstaand overzicht een onrechtmatigheid ad € 0,93 mln. Deze wordt voor € 0,22 mln. afgedekt door direct gerelateerde baten, waardoor een onrechtmatigheid resteert van € 0,7 mln. Echter moet hierbij de opmerking worden gemaakt dat hierbij enkel de volgende taakvelden (conform voorschriften BBV) zijn meegenomen;

01. Bestuur
02. Burgerzaken
03. Beheer overige gebouwen en gronden

De overschrijding binnen programma 0. Is gerelateerd aan de parkeerexploitatie, deze is corona-gerelateerd en wordt volgens de gehanteerde uitgangspunten gedekt uit de beschikbaar gestelde middelen voor Rijkscompensatie ('Corona steunpakketten'). Deze middelen maken onderdeel uit van de algemene dekkingsmiddelen, welke zijn meegenomen in taakveld 0.7 Algemene Uitkering, binnen het programma. Bij programma 4. Onderwijs is volgens onderstaande tabel een onrechtmatigheid ad € 1,29 mln. Deze wordt geheel afgedekt door corresponderende baten. Zowel de lasten en de baten zijn in 2021 niet begroot.

Programma		Begroting voor bijstelling 2021	Begroting na bijstelling 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021	Onrecht- matig 2021
Baten	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	1.702	2.879	3.103	224	
	1 VEILIGHEID	1.517	1.545	2.012	467	
	2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	5.010	5.296	6.168	872	
	3 ECONOMIE	6.108	6.646	7.139	493	
	4 ONDERWIJS	2.827	3.593	4.669	1.077	
	5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	6.086	8.839	8.871	32	
	6 SOCIAAL DOMEIN	43.828	54.524	56.127	1.602	
	7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	26.560	25.951	27.202	1.251	
	8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	2.261	6.149	6.647	498	
Baten		95.900	115.422	121.937	6.516	
Lasten	0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	-6.872	-7.515	-8.444	-929	-929
	1 VEILIGHEID	-14.695	-15.123	-15.415	-291	-291
	2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-24.131	-25.119	-25.324	-205	-
	3 ECONOMIE	-10.773	-12.837	-12.974	-137	-137
	4 ONDERWIJS	-11.238	-11.830	-13.115	-1.285	-1.285
	5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-33.201	-39.869	-38.475	1.395	-
	6 SOCIAAL DOMEIN	-154.729	-167.765	-168.786	-1.021	-
	7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	-25.028	-28.714	-27.621	1.093	-
	8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-6.345	-10.784	-11.010	-227	-227
Lasten		-287.012	-319.556	-321.163	-1.607	-2.869

3.3.5 INCIDENTELE BATEN EN LASTEN JAARREKENING 2021

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
0. Bestuur en ondersteuning	Jaarlijkse onttrekkingen met betrekking tot reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting.		-	389	-	389	-	389
	Onttrekking Reserve Versnelling Bedrijfsvoering ten behoeve van het centrale opleidingsbudget en het talentenprogramma.		-	-	-	270	-	284
	Vrijval verplichtingenreserve HR inzake Samen Duurzaam.		-	-	-	-	-	25
	Onttrekking uit de algemene reserve ten behoeve van extra bestuursondersteuning.		-	-	-	60	-	60
	Incidentele onttrekking uit de reserve verplichtingen Raadsgriffie t.b.v. digitale ondersteuning raadsleden.		-	-	-	-	-	7
	Incidentele storting in de verplichtingenreserve IM-ICT vanwege autonome ICT-ontwikkelingen in 2022 m.b.t. autonome toename licenties, hybride vergadervoorzieningen en extra beheerkosten mobiele devices.		-	-	360	-	360	-
	Incidentele overheveling middels de verplichtingenreserve IM-ICT van budgetten van 2021 naar 2022 m.b.t. vervanging van de telefonie, vervolgstappen data gedreven werken (spoor 3) binnen het ontwikkelbudget Informatievoorziening en anders en hybride werken.		-	-	-	185	-	170
	Onttrekking uit de verplichtingenreserve Toezicht en Handhaving t.b.v. de kosten mobiliteit BOA's op de kostenplaats.		-	-	-	-	-	110
	Incidentele onttrekking uit de Calamiteitenreserve binnen de kostenplaats Concern Control m.b.t. externe inhuur rechtmatigheid.		-	-	-	-	-	28
	Incidentele onttrekking uit de algemene Reserve (Herijking reserves), Reserve versnelling bedrijfsvoering (verjonging-jong elan) en de verplichtingenreserve Financiën (afwikkeling 2021) .		-	100	-	54	-	94

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Incidentele storting in verplichtingenreserve Financiën m.b.t. de aanschaf van mobiele devices en de implementatie en applicatie t.b.v. de rechtmatigheidsverantwoording.		-	-	-	-	92	-
	Incidentele storting in de Calamiteitenreserve m.b.t. resultaat kostenplaatsen teams 2021.		-	-	-	-	425	-
	Incidentele storting in de reserve taakmutaties Gemeentefonds en taakmutaties Sociaal Domein.		-	-	409	-	409	-
	Mutaties Algemene reserve binnen Concern Control.		6.564	6.057	16.190	22.101	16.890	22.101
	Mutaties Algemene reserve Risicobeheersing binnen Concern Control.		-	-	13.790	4.564	13.790	5.264
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Ambtelijke panden.		-	-	-	327	-	447
	Storting in de verliesvoorziening Oude Raadhuis in Geleen.	31-12-2021	-	-	-	-	123	-
	Verrekenen taakstelling vastgoed GEX Ambtelijk met de reserve Incidentele taakstelling.		-	-	-	-110	-	-110
	Onttrekking uit de reserve Incidentele taakstelling inzake correctie huur leegstand		-	-	-	688	-	688
	Incidentele bemensing Secretariaat G40. De gemeente die een pijler invult, krijgt de incidentele vergoeding. Economie en werk.	31-12-2021	-	-	84	84	20	84
	Incidentele toevoeging en onttrekking aan/uit de reserve t.b.v. Kostenplaats Personeel.		-	-	-	-	70	100
	Toegevoegd aan de reserve. Aangevane verplichtingen 2021 t.b.v. Secretariaat G40 .		-	-	-	-	50	-
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserves voor de uitvoering programma ontwikkellocaties .		-	-	-	-	993	993
	Storting in en vrijval van de verplichtingenreserve Ondersteuning naar aanleiding van de uitgevoerde audit op de reserves en voorzieningen.	31-12-2021	-	-	58	58	58	58
	Werkgeverslasten "nieuw elan en verjonging" t.g.v. team Jeugd en team Zorg uit de reserve Versnelling Bedrijfsvoering.	31-12-2021	-	-	-	-	-	78

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Saldo coronagerelateerde verschillen jaarrekening 2021 inclusief het 6e steunpakket (dec.circulaire). Zie verschillenanalyse voor specificatie.	31-12-2021	-	-	-	-	-	1.959
	Conform het "Transitieplan De Domijnen" reserveren we een maximumbedrag van € 191.000 uit de coronamiddelen als dekking van het mogelijke jaarrekening tekort van de Domijnen over 2021 (collegebesluit 2 november 2021).	31-12-2021	-	-	-	-	191	-
	Incidentele onttrekking uit de voorziening SSC-ZL afwikkeling liquidatie ter dekking van de uitgaven.	31-12-2022	-	-	-	-	168	168
1. Veiligheid	Storting in de reserve verplichtingen Handhaving t.b.v. aanschaf bodycams BOA's.		-	-	-	-	45	-
	Verplichtingenreserve OOV voor de uitvoering van het project Spookburgers en Intelligence.		-	-	-	40	-	40
	Onttrekking uit de reserve verplichtingen OOV inzake sleutelkluisjes.		-	-	-	75	-	57
	Storting in de reserve verplichtingen OOV, autonome ontwikkeling programma Veiligheid.		-	-	200	-	200	-
	Onttrekking uit de risicoreserve inzake achtervang doorontwikkeling van de brandweer.		-	250	-	250	-	250
	Toevoeging aan de reserve programma externe Veiligheid i.k.v. omgevingswet.		-	-	30	-	30	-
2. Verkeer en Vervoer	Storting in de reserve verplichtingen Wijkbeheer voor uitvoering pilot proeftuin fietsparkeren in 2022.		-	-	-	-	40	-
	Storting in de reserve verplichtingen IPOR inzake overheveling incidenteel budget proeftuin zeeheldenbuurt.		-	-	100	-	100	-
	Verrekenen taakstelling vastgoed GEX Parkeren met de reserve Incidentele taakstelling .		-	-	-	322	-	322

Programma	Toelichting		x € 1.000					
	Aard van de activiteit	Einddatum	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve t.b.v. mobiliteits-maatregelen op de korte termijn.		-	-	800	-	701	53
3. Economie	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Leyenbroekerweg 105.		-	-	-	9	-	9
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud leegstand voormalige Open Universiteit.		-	-	-	-	-	11
	Verkoop van Sjteegske 7 resulteert na afschrijving van de boekwaarde uit de verkoopopbrengst in een storting in de bestemmingsreserve incidentele taakstelling.		-	-	339	-	339	-
	Vrijval planmatig onderhoud als gevolg van verkoop Sjteegske 7.	31-12-2021	-	14	-	14	-	14
	Verkoop van Kerkstraat 17 in Born resulteert na afschrijving van de boekwaarde uit de verkoopopbrengst in een storting in de bestemmingsreserve incidentele taakstelling.		-	-	145	-	145	-
	Verkoopopbrengst grond VDL.	31-12-2021	-	-	-	-	-	113
	Verkoop van gronden Keulen Geleen resulteert na afschrijving van de boekwaarde uit de verkoopopbrengst in een storting in de bestemmingsreserve incidentele taakstelling.		-	-	151	-	151	-
	Verrekenen taakstelling vastgoed GEX Commercieel met de reserve Incidentele taakstelling .		-	-	-	-122	-	-122
	De totalen van de grondexploitatieprojecten met betrekking tot bedrijventerreinen.		3.073	3.073	3.171	3.171	4.170	4.563
	Tussentijdse winstneming grondexploitatieproject bedrijvenstad.		-	-	-	-	-	440
	Onttrekking uit de reserve t.b.v. subsidie Stadslabs Sittard-Geleen		-	-	-	-	-	120
	Onttrekking uit de reserve t.b.v. Circulair Hub.		-	-	-	-	-	87
	Toevoeging aan de reserve cofinanciering afsprakenkader Provincie en gemeente Sittard-Geleen t.b.v. projecten Centrum Geleen.		-	-	132	-	132	-

Programma	Toelichting		x € 1.000					
	Aard van de activiteit	Einddatum	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Onttrekking uit de algemene reserve t.b.v. afwaardering boekwaarde spooraansluiting Chemelot.		-	-	-	1.483	-	1.483
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve t.b.v. uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie 2021.		-	-	-	100	27	134
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve a.g.v. herijking detailhandelsbeleid.		-	-	-	-	21	55
	Stimuleringsregeling marktpartijen voor Winkel/leegstand Sittard en Geleen. Regeling is afgelopen.	31-12-2021	-	-	-	-	295	-
	Onttrekking uit de reserve. Stimuleringsregeling marktpartijen voor Winkel/leegstand Sittard en Geleen .		-	-	-	-	-	295
	Incidentele Toevoeging en onttrekking aan/uit de reserve. Strategische advieskracht is incidentele werkbudget t.b.v. extra capaciteit voor knelpunten.		-	-	500	500	500	500
	Onttrekking uit de reserve t.b.v. Technische Veiligheidscommissie Chemelot.		-	-	-	-	-	15
	Incidentele toevoeging aan de reserve EO t.b.v. Parkmanagment.		20	-	20	-	20	-
4. Onderwijs	Verkoop van basisschool de Baandert resulteert na afschrijving van de boekwaarde uit de verkoopopbrengst in een storting in de bestemmingsreserve incidentele taakstelling.		-	-	176	-	176	-
	Onttrekking niet geraamde energiekosten 2021 schoolgebouwen uit de bestemmingsreserve incidentele taakstelling.		-	-	-	91	-	91
	Verrekenen taakstelling vastgoed GEX Onderwijs met de reserve Incidentele taakstelling .		-	-	-	168	-	168
5. Sport, cultuur en recreatie	In de 4e rapportage 2021 is € 0,3 mln. gestort in de reserve verplichtingen Projecten voor de renovatie van het stadspark. Onttrekking uit deze reserve €57.000 voor de uitvoering.		-	-	-	300	-	57

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Onttrekking uit de reserve verplichtingen Wijkbeheer voor onderzoek rondom de eikenprocessierups en de preventieve bestrijding daarvan.		-	-	-	-	-	22
	Storting in de reserve verplichtingen Wijkbeheer voor verdere uitvoering van het cascade systeem in Hof van Onthaasting.		-	-	-	-	29	-
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Vijverweg 20 in Sittard.		-	-	-	28	-	29
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Kasteelruine Born.		-	-	-	-	-	77
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Maatschappelijke panden.		-	-	-	492	-	790
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Commerciële panden.		-	-	-	388	-	88
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Culturele panden.		-	-	-	63	-	27
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Sportaccommodaties.		-	-	-	121	-	294
	Na aftrek van de SPUK bijdrage resteert nog een tekort, hetgeen resulteert in een onttrekking uit de Algemene reserve voor de vernieuwbouw Glanerbrook.		-	-	-	321	-	188
	Verkopen diverse reststroken.	31-12-2021	-	-	-	12	-	123
	Onttrekking uit de bestemmingsreserve Fund Revolving inzake uren verkoop grond parkeerplaats Paterskerk.		-	-	-	-	-	35
	Storting in de Verplichtingen reserve Vastgoed ten behoeve van de afkoop en juridische kosten inzake het overdragen van eigendom tuinhuisjes op de oostelijke schootsvelden.		-	-	-	-	61	-
	Subsidie SPUK Glanerbrook.	31-12-2023	-	-	-	529	-	745
	Verrekenen taakstelling vastgoed GEX Maatschappelijk met de reserve Incidentele taakstelling .		-	-	-	13	-	13

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Verrekenen taakstelling vastgoed GEX Sport met de reserve Incidentele taakstelling.		-	-	-	91	-	91
	Toevoeging aan de reserve. Uitvoering monumentenvisie .		-	-	-	-	-	25
	Toevoeging aan de reserve incidentele projectgelden voedselbos en 1 mln. bomenplan.		-	-	98	-	98	-
	Toevoeging en onttrekking aan/uit de algemene reserve. Breedtesport Algemeen vrijval uit verplichtingreserve. Twee jaar termijn is verstreken.		-	-	43	43	43	43
	Toevoeging aan de reserve voor de incidentele uitgaven t.b.v. zorg voor kunstcollectie en extra subsidie door Corona.		-	-	-	-	85	-
	Incidentele toevoeging en onttrekkingen aan/uit de reserve voor cultuurbedrijf Overheveling budget t.b.v. transitieplan De Domijnen.		-	20	85	20	85	20
	Onttrekking uit de reserve Topsport Algemeen (talenten en sporters extra ondersteuning).		-	-	-	-	-	12
	Onttrekking uit de reserve Sportstichting BTW SPUK.		-	140	-	140	-	140
	Onttrekking uit de reserve voor Glanerbrook SPUK.		-	-	-	321	-	188
6. Sociaal domein	Corona compensatie jeugdzorg regionale uitwerking financiële claims zorgaanbieders over 2020. De regionale uitvoeringsorganisatie heeft vertraging opgelopen in de controle waardoor deze post incidenteel in de jaarrekening 2021 landt.	31-12-2020	-	-	-	-	79	-
	Storting reserve herindicaties overname BW centrumgemeente Maastricht. Betreft de invoeringskosten van een nieuwe taak.	31-12-2022	-	-	150	-	150	-
	Storting reserve herindicaties Wmo invoering nieuw beleid begeleiding.	31-12-2022	-	-	100	-	167	-
	Onttrekking risicoreserve t.b.v. geprognosticeerde overschrijding Wmo.	31-12-2021	-	-	-	730	-	-
	Onttrekking uit de reserve verplichtingen IPOR voor aanpak communicatie strategie de tuinman.		-	-	-	-	-	13

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sport t.b.v. onderhoud Maatschappelijke panden.		-	-	-	154	-	174
	Verkoop onroerend goed Javastraat 1 het Barbara Zaelke resulteert in een storting in de bestemmingsreserve incidentele taakstelling.		-	-	117	-	117	-
	Onttrekking uit de reserve Wijkaccommodatie t.b.v. extra capaciteit voor impuls duurzame accommodaties.		-	-	-	90	-	90
	Toevoeging aan de reserve restant coronamidd. Perspectief Jongeren.		-	-	-	-	35	-
	Incidentele onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve voor Preventie sociaal Domein (Ketenaanpak overgewicht).		-	-	78	78	300	413
	Toevoeging aan de reserve voor exploitatiemiddelen BAK t.b.v. Co. Fin. Leefbaarheidfonds kern Holtum.		-	-	100	-	100	-
	Incidentele onttrekking uit reserve t.b.v. doorontwikkeling Maatschappelijke opvang.		-	-	-	-	-	108
	Incidentele toevoeging uit de reserve voor Jeugd en vrije tijd, Jongereparticipatie overheveling naar 2022 en Sub. Breakfastclub uitgesteld naar 2022.		-	-	30	-	65	-
	Toevoeging aan de reserve voor Uitvoering Lokale inclusie Agenda Lokale Inclusie Agenda.		-	-	-	-	23	-
	Verkoop pand Houtmanstraat 2/ Borrekuilstraat 1 resulteert in een storting in de bestemmingsreserve Incidentele taakstelling.		-	-	460	-	460	-
	De pilot "Werken aan de Basis" waarbij door een combinatie van werken en leren is geïnvesteerd in de vaardigheden van de inwoner. Niet alleen op het gebied van 'werk' maar ook gericht op wat een mens nodig heeft om te kunnen werken. Zoals financiële stabiliteit, basis op orde thuis en een bij werk passende leefstijl. De dekking van deze pilot verliep deels via de verplichtingenreserve van team Ontwikkeling.		39	64	39	64	39	74

Programma	Toelichting		x € 1.000					
	Aard van de activiteit	Einddatum	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Vanwege de nieuwe Wet Inburgering is een projectorganisatie ingericht met als doel het voorbereiden en implementeren van de nieuwe Wet Inburgering per 1 januari 2021. De dekking van de projectorganisatie verliep deels via de verplichtingenreserve van team Ontwikkeling.	31-12-2022	-	-	382	25	288	99
	Vanwege de nieuwe Wet Inburgering is een projectorganisatie ingericht met als doel het voorbereiden en implementeren van de nieuwe Wet Inburgering per 1 januari 2021. De dekking van de projectorganisatie verliep deels via de verplichtingenreserve van team Ontwikkeling.		-	-	10	108	10	108
	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek waarmee gemeenten maatwerk kunnen bieden aan ouders die als gedupeerde zijn aangemerkt in het kader van de kinderopvangtoeslagaffaire.	31-12-2025	-	-	30	30	-	-
	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een ondersteuning voor zelfstandig ondernemers die door de coronacrisis in financiële moeilijkheden zijn gekomen. In 2021 zijn de laatste verstrekkingen voor levensonderhoud en bedrijfskapitaal uitbetaald. De regeling eindigt echter pas definitief nadat de laatste aflossing(en) van debiteuren ontvangen zijn. Het nadelige jaarrekeningresultaat 2020 a € 80.000 is gedekt door de algemene reserve.		-	-	3.389	3.290	2.312	2.732

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een ondersteuning voor zelfstandig ondernemers die door de coronacrisis in financiële moeilijkheden zijn gekomen. In 2021 zijn de laatste verstrekkingen voor levensonderhoud en bedrijfskapitaal uitbetaald. De regeling eindigt echter pas definitief nadat de laatste aflossing(en) van debiteuren ontvangen zijn. Het nadelige jaarrekeningresultaat 2020 a € 80.000 is gedekt door de algemene reserve.		-	-	-	80	-	80
	Compensatie collectieve ziektekostenverzekering VGZ. De regeling is tijdelijk en is gelijk aan de looptijd van de overeenkomst met het VGZ: vier jaar.	31-12-2021	-	-	-	45	-	69
	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is bedoeld om een terugval in je inkomsten als gevolg van de coronacrisis op te vangen. De uitkering geldt voor huishoudens, dus ook voor ondernemers.	31-12-2021	-	-	198	-	208	-
	Project verduurzaming Schuldhulpverlening richt zich op het terugdringen van uitval en terugval tijdens en na een schuldhulpverleningstraject, door de inzet van intensievere begeleiding van inwoners gedurende de aanvraagperiode Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen en het schuldentraject minnelijke schuldsanering natuurlijke personen/Wet Schuldsanering Natuurlijke Personen. Het project is in 2021 afgerond en € 39.000 van de niet benutte middelen is vrijgevalen vanuit de verplichtingenreserve van team Uitkeren.	31-12-2021	-	-	-	39	-	39

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Pilot schuldhulpverlening voor zelfstandigen voor het bieden van schuldhulpverlening aan ondernemers met (dreigende) problematische schulden. Ten gevolge van de COVID-19 pandemie en de steun- en herstellepakketten van het Rijk, is de regeling met vertraging op gang gekomen en wordt om daarom gecontinueerd in 2022. De benodigde middelen in 2022 a € 27.000 zijn door middel van een storting in de verplichtingenreserve van team Uitkeren overgeheveld naar 2022.	31-12-2022	-	-	27	-	27	-
	Aanpak financiële zelfredzaamheid is gericht op het ontwikkelen en toepassen van een interventie, ter bevordering van financieel gezond gedrag, zodat betalingsachterstanden/schuldenproblematiek in de toekomst voorkomen kunnen worden. De aanpak is gedekt door de middelen uit het innovatiebudget.	31-12-2021	-	-	-	-	-80	-
	Om de ambities en doelstellingen uit het ondernemingsplan van Vidar te kunnen realiseren, en om de integratie met Vixia BV en de gemeente Stein vorm te geven, zijn additionele investeringen noodzakelijk. Het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen in deze investeringen is gedekt door de bestemmingsreserve van team Ontwikkeling.	31-12-2023	-	-	442	84	98	33
	Om de ambities en doelstellingen uit het ondernemingsplan van Vidar te kunnen realiseren, en om de integratie met Vixia BV en de gemeente Stein vorm te geven, zijn additionele investeringen noodzakelijk. Het aandeel van de gemeente Sittard-Geleen in deze investeringen is gedekt door de bestemmingsreserve van team Ontwikkeling.		-	-	-	358	-	51

Programma	Toelichting Aard van de activiteit	Einddatum	x € 1.000					
			Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Om de huisvesting Vidar te kunnen implementeren, te komen tot een definitief programma van eisen en een locatiekeuze, wordt een huisvestingsadviseur en een projectleider ingezet. Hiervoor is € 200.000 begroot. Uiteindelijk is hiervan € 172.000 via de verplichtingenreserve van team Ontwikkeling overgeheveld naar 2022.		-	-	184	-	-	172
7. Volksgezondheid en milieu	Onttrekking uit de reserve verplichtingen IPOR voor de stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater 2018-2021.		-	-	-	-	-	113
	Storting in de reserve verplichtingen Wijkbeheer voor restauratie / herstel Joodse begraafplaatsen in 2022.		-	-	-	-	10	-
	Onttrekking uit de reserve gasloze wijk Limbrichterveld Noord voor uitvoeringskosten in 2021.		-	-	-	3.333	-	1.067
	SPUK regeling reductie energiegebruik.	31-12-2021	-	-	-	-	328	395
	Onttrekking uit de reserve t.b.v. bodemonderzoek verplichting 2020.		-	-	-	-	-	22
	Incidentele toevoeging aan de reserve Gezond in de Stad.		-	-	-	-	116	-
	Onttrekking uit de reserve i.h.k.v. verplichting HGN.		-	-	-	-	-	5
8. VHROSV (Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing)	Incidentele onttrekking uit de verplichtingenreserve IM-ICT. De vertraging van de transitie van GEO-taken naar het Gegevenshuis hebben voor vertraging gezorgd binnen het project M3 naar M2 (BSGW). Deze operatie is nog niet afgerond en loopt nog door in 2021. Derhalve wordt het restant van de begrote kosten ad € 0,1 mln. gestort in de verplichtingenreserve en vervolgens in 2021 uit deze reserve onttrokken.		-	-	-	100	-	100
	Project herstructurering woonwagencentrum Tudderenderweg (overdracht locatie naar Zowonen) resulteert in vrijval van de voorziening woonwagens.	31-12-2021	-	-	-	57	-	65
	Onttrekking uit de risicoreserve en toevoegen aan de reserve WWC Obbichterweg voor het normaliseren van het		0	0	1.237	447	1.237	387

Programma	Toelichting		x € 1.000					
	Aard van de activiteit	Einddatum	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	woonwagencentrum.							
	Verkoop grond Frans Erenstraat resulteert na afschrijving van de advieskosten uit de verkoopopbrengst in een storting in de bestemmingsreserve incidentele taakstelling.		-	-	93	-	93	-
	Onttrekking Verplichtingenreserve Projecten inzake advieskosten De Haese.		-	-	-	-	-	33
	Verrekenen taakstelling vastgoed GEX Te Verkopen met de reserve Incidentele taakstelling .		-	-	-	-136	-	-136
	De tussentijdse winstnemingen Bedrijvenstad en Mijn Zuid zijn gestort in de reserve grondexploitatie.		-	-	-	-	745	-
	Vrijval reserve grondexploitatie na waardering van de risico's van de grondexploitatieprojecten.		-	-	-	-	-	1.098
	De totalen van de grondexploitatieprojecten met betrekking tot niet-bedrijventerreinen.		720	-	-195	-	372	894
	Implementatie van de omgevingswet uitvoeringskosten 2021.	31-12-2024	-	-	-	-	345	-
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve in 2021 i.r.t de implementatie omgevingswet.		-	-	1.279	549	848	549
	Ontwikkelpad Geleen-Zuid eenmalige uitvoeringsbijdrage 2021 i.c.m. Zowonen.	31-12-2021	150	-	150	-	123	-
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve. Duurzaam wonen Geleen-Zuid reservering cofinanciering volkshuisvestingsfonds.		-	-	-	-	571	571
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve Omgevingsplan Chemelot.		-	-	172	-	172	-
	Onttrekking uit de algemene reserve i.h.k.v. planschade.		-	-	-	65	-	65
	Onttrekking uit de reserve uitvoeringsbudget NOVI-POVI.		-	-	193	-	180	14
	Toevoeging aan de reserve t.b.v. projectbureau ontwikkelpaden .		-	-	200	-	200	-
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve economische ontwikkeling voor 4 economische gebiedsontwikkelingen.		-	-	100	100	100	100

Programma	Toelichting		x € 1.000					
	Aard van de activiteit	Einddatum	Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
			Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserves t.a.v. lopende verplichtingen stedenbouw.		-	-	-	-	16	43
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserves i.h.k.v. programma ontwikkellocaties.		-	-	-	-	5	63
	Onttrekking en toevoeging uit/aan de reserve Regionale rijks gelden Bevolkingsdaling (Sittard-Geleen fungeert als beheerder/penvoerder namens de regio).		-	-	621	-	518	5
	Onttrekking uit de algemene reserve t.b.v. beleidsontwikkeling huisvesting arbeidsmigranten.		-	-	-	19	-	19
TOTAAL:			10.566	10.107	46.467	47.362	51.509	54.505

3.3.6 STRUCTURELE MUTATIES RESERVES JAARREKENING 2021

Programma	Toelichting	x € 1.000					
		Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
		Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking
0. Bestuur en ondersteuning	Dotatie aan de reserve Vastgoed en Sport inzake het Meerjaren Onderhoudsplan.	355	-	355	-	355	-
	Jaarlijkse storting in de calamiteitenreserve ten behoeve van personele knelpunten.	183	-	183	-	183	-
	Jaarlijkse storting in de Calamiteitenreserve m.b.t. de organisatiewijziging per 01-04-2021 (vervallen functie clusterhoofden). Voor 2022 € 0,17 mln., vanaf 2023 t/m 2024 € 0,21 mln. en vanaf 2025 € 0,25 mln.	-	-	62	-	62	-
	Jaarlijkse storting in de bestemmingsreserve Griffie ter dekking van de uitgaven om de vier jaar m.b.t. gemeenteraadsverkiezingen en de vervangingsaanschaf van Ipads/devices t.b.v. de raadsleden en burgerleden.	42	-	42	-	42	-
	Jaarlijkse stortingen met betrekking tot reserve groot onderhoud ambtelijke huisvesting.	476	-	476	-	476	-
	Jaarlijkse storting in de calamiteiten-reserve ten behoeve van eigen risicodragerschap 3e jaar WW.	-	-	50	-	47	-
3. Economie	Dotatie aan de reserve Vastgoed en Sport inzake het Meerjaren Onderhoudsplan.	171	-	171	-	171	-
5. Sport, cultuur en recreatie	Dotatie aan de reserve Vastgoed en Sport inzake het Meerjaren Onderhoudsplan.	1.335	-	1.335	-	1.335	-
	Structurele toevoeging aan reserve Jeugdolympiade.	9	-	9	-	9	-

Programma	Toelichting	x € 1.000					
		Begroting vóór wijziging		Begroting na wijziging		Realisatie	
		Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking	Storting	Onttrekking
8. VHROSV (Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordering en Stedelijke Vernieuwing)	Dotatie aan de reserve Vastgoed en Sport inzake het Meerjaren Onderhoudsplan.	1	-	1	-	1	-
TOTAAL:		2.572	0	2.684	0	2.681	0

3.4 RESERVES EN VOORZIENINGEN

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
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).	21.462.402	-220.000	PB18: tekort uit achtervang AR	-200.000	corr. beg 18 - prov toez/ herst pl	17.969.111
			-66.000	Correctie Corona 4de steunpakket	15.000	ONTTR TGV 62690430 INTELLIGENCE	
			-40.000	NR0310090R0276-64410501 SPOOKB-INTEL	19.250	HUISVESTING ARBEIDSMIGR PRORAP 4	
			1.325	Resultaat rapp 2021-2 afronding	25.000	ONTTR TGV 62690429 SPOOKBURGERS	
			39.000	Pre-audit res 61423801 Werk ad basis	30.000	PRE-AUDIT KOSTEN INHUUR NR 59605370	
			40.000	VN 0310090-64410501BEST SPOOKB-INTEL	49.000	NR 64410501 RESTRIS CF RAP 4-2021	
			43.174	VRIJV. RES. ACTIEPLAN SPORT BEWEGEN	60.000	Dot 59605160 uitbr.best.onderst.	
			45.000	VRIJV PLANSCH WILHELMINASTR 0310090	60.000	Nr. 54611112 Personeel derden	
			58.000	CF 2DE PROGRAMMAR RAP TGV RESULTAAT	70.945	dekking corona uit achtervang	
			59.000	Resultaat rapp 2021-2 cf boekwerk	79.000	Oormerk verlies grexpl Holtum NrdIII	
			78.000	VRIJV.VERPLICHTING .RES.FASD	80.000	Jaarr res Resultaat TOZO	
			79.000	Oormerk verlies grexpl Holtum NrdIII	90.000	BESTUURSOPD DUURZAME ACCOMMODATIES	
			80.000	Bestem Jaar res Resultaat TOZO	188.076	Nr. 54611790 dek.result.Glanerbrook	
			97.110	PRE-AUDIT RAPII 2021 VRIJVAL CAL RES	260.000	Jaarr res BTW reintegratie activit	
			177.753	Storting overschot Prorap 1 in AR	289.000	onttrekking tekort uit AR	

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
			195.000	Pre-audit RapII 2021 vrijval 0321420	456.000	NR 64410501 RESTRIS CF BEG22-RAP21-3	
			260.000	Bestem Jaar res BTW re-integratie act	549.000	resultaat rapportage 2020-2	
			266.000	Pre-audit RapII 2021 vrijval ris.res	699.487	RES 3e RAPPORTAGE 2021 NR 64410501	
			383.000	Pre-audit RapII 2021 vrijval cal.res	1.483.000	Prorap 3-Zuid aansl afb vaste activa	
			551.216	Storting resultaat 4e rapportage	1.510.000	Mut. 3e prorap dek.coronapot	
			579.000	Storting in AR Corona	1.550.000	Dekking Prorap 2020-2 cf PB 2020	
			619.194	Bestem Jaar res aan Alg res	2.450.000	K.Brief17 Act.ontwik.dot aan 6441	
			700.000	VN64410501 RisicoCorona corrBijstand	9.870.000	NAAR 0310091 AR RISICOBEBEERSING	
			1.167.000	Corona Saldo 4de steunpakket			
			1.300.000	Vn 0310091 Risicobebepersing Corona			
			1.596.945	mutatie weerstandsvermogen PB 2020			
			1.815.911	Dekking Corona 4e prorap			
			1.949.448	RES 4e RAPPORTAGE 2021 VN 64410501			
			2.130.000	Bestem Jaar res Risicoprofiel corona			
			2.205.390	Prog beg 17 result naar AR (achternv)			
ALGEMENE RESERVE RISICOBEBEERSING	Door de Raad is op 14-11-2019 de Kadernota weerstandsvermogen en risico's gemeente Sittard-Geleen vastgesteld met als ingangsdatum 01-01-2020. 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 risicobebepersing wordt opgebouwd vanuit de	0	40.000	VN 0310090 RI UITVAL DVL BRONGG	140.000	VN 0320650R0171 OH SPORT 63450109	8.815.689
			49.000	VN 64410504 RESTRIS CF BEG22-RAP21-3	188.311	0320650R0171 64410504 PB2021 H3SSCZL	

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	risico-inventarisatie (kans *impact, zie paragraaf 4.1.1) aangevuld met 1% van het begrotingstotaal voor het afdekken van het restrisico. De algemene reserve risicobeheersing is de basis van de beschikbare weerstandcapaciteit.		70.000	VN 0310090 RI UITVAL ONLINE DVL	250.000	VN 0320650R0171 ONTW VRZL 62680203	
			90.000	VN 0310090 RI UITVAL TELEFCENTR	266.000	0320650 R0190 64410504 Audit Rapll	
			130.000	VN 0310090 RI ONBOARDEN VAN VIDAR	300.000	0320650R0171 64410504 Achterv SSCZL	
			320.000	VN 0310090 RI LEEGST GEM PANDEN	440.000	VN 0320650R0171 OH SPORTACC 54611700	
			340.860	0320650 R0190 64410504 saldo 010121	700.000	Nr 0310090 Corona corr bijstand	
			456.000	VN 64410504 RESTRIS CF RAP 4-2021	1.000.000	0320650R0171 64410504 PB2019 Achterv	
			474.140	0320650 R0171 64410504 saldo 010121	1.300.000	Nr 0310090 Risicobeheersing Corona	
			650.000	VN 0310090 RI CYBERAANVAL			
			800.000	VN 0310090 RI 213a ONDERZ WARMTENET			
			1.000.000	0320650R0171 64410504 omb herstelpl			
			1.000.000	VN 0310090 RI ICT ONTWIKKELING			
			1.210.000	0320650R0171 64410504 PB2019 50% RWS			
			3.160.000	VN 0310090 RI CORONA			
			3.610.000	VN 0310090 RESTRISICO 1 PROCENT			
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.	19.000	25.000	VN 64410208 GF-S19-06 BBZ ONDERZOEK			428.000

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
			80.000	VN 64410207 GF-M20-04 INBURGERING			
			95.000	VN 64410208 GF-S21-02 ARBEIDSBEPERK			
			209.000	VN 64410208 GF-SD-PAR PARTICIPATIE			
INCIDENTELE RUIMTE NIEUW BELEID 2009	Reserve ten behoeve van frictiekosten en achtervang van ombuigingen.	114.941			20.000	KOSTEN UITVOERING BESTUURSOPDRACHT	94.941
Totaal Algemene reserve		21.596.343	29.998.467		24.287.069		27.307.741
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.	1.505.642	20.000	PMWM AFBET 2021	50.000	ESCS GEMEENTELIJKE ADVIEZEN	1.325.642
					50.000	VTE BUDGET VOETPAD GRVBCHT-OBBICT	
					100.000	PRORAP 2 VERKENNING 4 GEBIEDSONTW	
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 betaling van de kosten.	0	8.900	BIJDRAGE 2021			8.900

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
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	5.101	ESCS LOCATIE SPORTCENTRUM L 9-34 STD	457	DACAPO BORN GRAAF VAN LOONSTR 39	91.039
					1.199	CITYFLAT OMG RIJKSWEG NRD 89 GLN	
					2.960	SCHOOLLOC OBBICHT WILLIBRORDUSL 1	
					4.146	AMBACHTSSCHOOL RIJKSWEG ZD 70 STD	
					4.756	STADHUIS STD	
					7.089	PETRUSCHOOLO KLOOSTERPLEIN 5 STD	
					7.230	KLEINE STEEG11-13 RIJKSWEG26 STD	
					17.266	KENNEDYSINGEL EO SITTARD	
					18.051	SINT ROSA LAHRSTRAAT STD	
RESERVE GRONDEXPLOITATIE	Het opvangen van onvoorziene ontwikkelingen en risico's voortvloeiende uit de exploitatie van het grondbedrijf.	348.019	121.536	Bestem Jaar res tekort grondexploit	1.098.348	Vrijval algemene reserve grex	557.029
			745.273	Afsluiting project Mijn Zuid			
			440.549	Winstneming 2022 BSF			
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	1.616.718	-1.000.000	PB2019 achtervang risico ombuigingen	-250.000	NR 0310091 DOORONTW VRZL 62680203	0

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	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.		-440.000	DOTATIES VOOR DE MJOP CFM BEG/REAL	-140.000	NR 0310091 ONDERH SPORT 63450109	
	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.		266.000	NR 0310091 64410504 audit Rapllvrijv	45.000	NR64410501 VRIJV PLANSCH WLHLMINASTR	
			440.000	NR 0310091 ONDERH SPORTACC 54611700	47.500	N R.54613200 4090 WWL Obbichterweg	
			1.000.000	risicoprofiel ombuigingen herst pl	65.000	NR62470103 PLANSCHADE WILHELMINASTR	
			1.210.000	PB2019 resultaatwaarschuwingen 50%	140.000	EXTRA STRUCTURELE BIJDR ONDERHKSTN	
			1.488.311	NR 0310091 64410504 Lopende Ombuig	188.311	PB2021 dekking H3 (SSC-ZL)	
					250.000	ONTTREKK ACHTERVANG DOORONTW VRZL	
					266.000	Pre-audit vrijv NR 64410501-8090	
					300.000	Vrijval achtervang GR SSC-ZL	
					304.218	Nr. voorziening 0001217	
					340.000	NR 54613200 Voorb renovatie locatie	
					815.000	NR 0310091 64410504 saldo 010121	
					2.210.000	NR 0310091 64410504 Lopende Ombuig	

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
CALAMITEITEN RESERVE	Voor het oplossen van personele knelpunten als gevolg van calamiteiten (O&O).	6.321.734	46.725 53.400 55.000 62.000 125.699 130.000 200.000 250.000 299.529 543.000	Storting ERD-WW 2021 in res. DOTATIE VAN 65500202 P&O Vrijval voorz. verlofdagen Vidar BV Stort.Cal.Res org.wijz 3e rap'22 RESULTAAT 2021 KPL 5960 en 64420620 DOTATIE VAN 54440409 CENTR.PERSONEEL BW27102020 bsispnt 3 nr R0244 BW27102020 bsispnt 2 nr R0244 Resultaat Vidar 59606000 - 59606055 BW27102020 bsispnt 4 nr R0244	27.720 97.110 100.000 105.900 198.500 200.000 383.000 500.000 543.000	NR 59605180 ORGFIT RECHTM JUL-DEC PRE-AUDIT RAPII 2021 VRIJVAL CAL RES SALARIS L DE BAERE / N HAGEN AANW CALAMITEITENRESERVE TEAM UITKER BW27102020 bsispnt 2 nr R0244 BW27102020 bsispnt 3 nr R0244 Pre-audit vrijv NR 64410501-8090 PGF naar 63750101 BW27102020 bsispnt 4 nr R0244	5.931.856
BEST RES AFVALVERWIJDERING	De bestemmingreserve afvalverwijdering is gevormd om schommelingen in de kosten van afvalinzameling en -verwerking te kunnen opvangen en zo de afvalstoffenheffing meerjarig op een stabiel niveau te houden. Op deze gelden rust een terugbetalingsplicht tegenover de burgers.	0					0
BESTEMMINGSRESERVE RIOLERING	Efficiency- en aanbestedingsvoordelen en - nadelen op het product Waterbeheer (6243) worden met deze reserve verrekend.	57.869					57.869
RESERVE NAT ACTIEPLAN SPORT-BEWEGEN	Specifieke uitkering ontvangen tbv de uitvoering van het project Nationaal sport en bewegen. Reserve wordt bij jaarrekening 2021 afgesloten.	43.174			43.174	VRIJV. RES. ACTIEPLAN SPORT BEWEGEN	0

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
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			350.000	COFINANCIERING GLN-ZD DUURZAAM WONEN	1.141.459
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.	299			299	VRIJVAL PRE AUDIT RES NR 0310090	0
RESERVE INZ VERPL RUIMTELIJKE ONTW	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0005 MONUMENTEN	50.000			25.000	AFW RESERVE	25.000
	R0168 SUBREGIONAAL TRANSFORMATIEFONDS	169.784	18.732	GRAAFSCHAPSTR HOUBEN	188.516	COFINANCIERING GLN-ZD DUURZAAM WONEN	0
		32.500			32.500	COFINANCIERING GLN-ZD DUURZAAM WONEN	0
	R0183 ONTZORINGSARANGEMENT						
	R0219 BODEMSANERING OPHOVEN	17.500					17.500
	R0220 WHO CARES	17.000					17.000
	R0222 TRANSFORMATIEVISIE	229.622	47.813	DUB BIJDR GEM STD-GELEEN 2021			277.435
	R0253 WONEN EN BOUWEN	67.225			27.000	BRINK ONDERST VERKOOP AANBESTEDING	
					20.425	AFW RESERVE	19.800
	R0254 OMGEVINGSPLANDEEL CHEMELOT	50.148	171.800	62470404 NAAR R0254 PRORAP 4	14.442	OMGEVINGSPLANDEEL CHEMELOT	207.506
	R0261 MILIEUBEHEER	47.553			22.553	GEDEELTELIJKE AFB RESERVE	25.000
	R0287 EXTERNE VEILIGHEID	0	30.000	63730101 NAAR R0287 PRORAP 4			30.000
	R0296 NOVI	0	180.000	62470405 NAAR R0296 PRORAP 4			180.000

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
			847.841	OVERHEVELING OMGEVINGSWET 624705			847.841
	R0297 OMGEVINGSWET	0					
	R0304 ONTWIKKELPADEN	0	200.000	62450101 NAAR R0304 PRORAP 4			200.000
	R0305 GEBIEDSVERKENNING	0	15.789	HEUSSCHEN COPIER VERPLICHTING			
			100.000	62450101 NAAR R0305 PRORAP 4			115.789
	R0306 LANDSCHAP	0	32.000	62520105 NAAR R0306 PRORAP 4			
			66.000	62520106 NAAR R0306 PRORAP 4			98.000
	R0314 GELEEN-ZUID DUURZAAM WONEN	0	571.016	COFINANCIERING GLN-ZD DUURZAAM WONEN			571.016
RESERVE INZ VERPL ECONOMISCHE ONTW	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0167 CAMERAPROJECT	78.000					78.000
	R0177 HGN SANDERBOUT	12.000			5.685	R0177 VERPL RES EO TERUGB 63770301	6.315
	R0179 DUURZAAMHEID	139.776					139.776
	R0198 GLOBAL GOALS	40.000					40.000
	R0211 VRIJE TIJDS ECONOMIE	34.112	12.700	HERDRUK TOERISTISCHE BROCHURES S-G	34.112	VTE AFW RESERVE	
			14.595	AANPASSINGEN FIETSNETWERK			27.295
	R0213 KNOOPPUNTEN WANDELROUTENET	100.000					100.000
	R0214 PROEFTUIN IBP	157.300			87.080	IBP VERPL RES TERUGB NAAR 62230202	70.220
	R0215 SAMEN DUURZAAM	120.000			120.000	AFW RESERVE	0
	R0216 VERBINDEN IN DE STAD	0	50.000	G40 KOSTEN			50.000
	R0227 GASLOZE WIJK	4.258.000			1.066.803	63770208 DEKKING R0227 VERPL RES	3.191.197
	R0228 GOEDERENVERVOER 046	200.000					200.000
	R0246 WARMTEPLANNEN	202.000					202.000
	R0251 SLIMHUIS	32.097					32.097
	R0255 REGIONALE PROJECTEN	125.000	21.170	SEINPOST VERVOLG TRJCT DTLHNDLSB WM	20.000	BEHOEFTERAMING BEDRIJVENTERREINNEN	
					35.000	HERIJKING DETAILHANDELSBELEID WM	91.170
	R0259 TVC CHEMELOT	40.000			14.550	BIJDRAGE TVC CHEMELOT AAN PROVINCIE	25.450

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
RESERVE INZ VERPL MAATSCHAPPEL ONTW	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0203 FUNDAMENTELE AANPAK SOCIAAL DOMEIN	437.340	72.265	635605001 PREVENTIE SD TERUGB RES	64.800	BIJDR KETENAANPAK	
					78.000	VRIJV.VERPLICHTING .RES.FASD	
					134.700	NOTA KETENAANP OVERGW R0203 NR R0289	
					135.000	OVERB NR 63560501	97.105
	R0232 DE DOMIJNEN	67.987					67.987
	R0256 TALENTONTWIKKELING EN TOPSPORT	45.000			11.500	TOPSPORT EN TALENTONTWIKKELING	33.500
	R0260 LOKALE INCLUSIE AGENDA	25.966	23.302	UITVOERING LOKALE INCLUSIE			49.268
	R0273 GEMEENSCHAPSHUIS LIMBRICHT	100.000					100.000
	R0274 DOORONTWIKKELING MAATSCHAPP OPVANG	135.929			107.696	BIJDR MO 2.0	28.233
	R0288 LEEFBAARHEIDSFONDS HOLTUM	0	100.000	LEEFAARHEIDSFONDS HOLTUM			100.000
	R0289 KETENAANPAK OVERGEWICHT	0	14.553	635605001 PREVENTIE SD TERUGB RES			
			134.700	NOTA KETENAANP OVERGW R0203 NR R0289			149.253
	R0292 CULTUURBEDRIJF	0	85.000	CULTUURBEDRIJF TRANSITIEPLAN DD			85.000
	R0295 STRATEGISCHE ADVIESKRACHT	0	500.000	WERKBUDGET STRATEGISCHE ADVIESKRACHT			500.000
			30.000	JONGERENPARTICIPATIE OVERHEV NR 22			30.000
	R0303 JONGEREN PARTICIPATIE	0	35.000	BREAKFASTCLUB			35.000
	R0313 BREAKFASTCLUB	0	85.000	BKR KUNSTCOLLECTIE VERPLICHTING			85.000
	R0315 INVENTARISATIE BKR	0	116.735	PROJECTEN GEZOND IN DE STAD VERPLI			116.735
	R0317 PROJECTEN GEZOND IN DE STAD	0	35.109	RESTAT CORONAMIDD PERSPECT JONGEREN			35.109
	R0318 PERSPECTIEF VOOR JONGEREN	0	70.000	DEKKING SALARIS RAS			70.000
	R0324 SALARIS VERGOEDING	0					

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
RESERVE INZ VERPL INR PLAN OPENB R	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0200 STIMULERINGSREGELING HEMELWATER R0265 DE TUINMAN R0291 PILOT ZEEHELDENBUURT LINDENHEUVEL	298.440 24.320 0	 100.000	 VN 62502015 ZEEHELDENBUURT GLN	 113.440 13.205	6243 SUBS STIMULERINGSREGELING HW GED VRIJVAL 62580101 2021 DE TUINMAN	185.000 11.115 100.000
RESERVE INZ VERPL VASTGOED	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0103 VERKOOP WOONWAGENLOKATIES R0166 SANERING GIESENKOUL R0325 ONDERHOUD TUINHUISJES R0326 OVERDRACHT TUINHUISJES	76.140 60.000 0 0	 51.000 10.000	 Vn 54616115 onderhoud tuinhuisjes Vn 54616115 overdracht tuinhuisjes	 12.000	Nr. 54613174 Proj. Normalisatie Tud.	64.140 60.000 51.000 10.000
RESERVE INZ VERPL PROJECTEN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0154 BIJDRAGE LANDSCHAPS PARK SUSTEREN R0155 KOSTEN DISTRIIPARK 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 86.548 64.500 1.000.000	 -788	 152433 LEGES OMG VERG SLACHTHUIS LOC	 33.340 56.706	AFW RES VP PROJ BOELS/ZAND ADV BEGL Dot.aan 62512001 inzake Erfgoed	2.988 42.527 20.800 55.131 53.208 63.712 943.294

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
RESERVE INZ VERPL WIJKBEHEER	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0263 EU LIFE PROJECT EIKENPROCESSIERUPS R0320 ERFGOED TELT R0322 CASCADE SYSTEEM HOF VAN ONTHAASTING R0323 PILOT PROEFTN GLN FIETSPARKEREN	32.370 0 0 0	10.000 28.738 40.000	SUBSIDIE TBV BEHEER JOODSE BEGRFPL CASCADE SYSTEEM HOF VAN ONTHAASTING VN62492241 PILOT PRFTN FIETSPARKEREN	21.886	LIFE subs.ter bestrijding EPR 2021	10.483 10.000 28.738 40.000
RESERVE INZ VERPL VERGUNNING&PARKEREN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0226 PROJ WAARDEREN OPPERVLAKE R0258 IMPLEMENTATIE OMGEVINGSWET	80.027 548.553			548.553	R0258 OMGEVINGSWET NAAR EXPL	80.027 0
RESERVE INZ VERPL TOEZICHT&HANDHAVIN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0264 KST MOBILITEIT BOA'S R0321 AANSCHAF BODYCAMS TBV BOA'S	136.471 0	45.000	STORTING IN RES BODYCAMS 62660301	109.963	ONTTREKKING TBV KST BOA'S 59603320	26.508 45.000
RESERVE INZ VERPL ZORG	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen. R0311 HERINDICATIES BW R0312 HERINDICATIE Wmo ONDERSTEUNING	0 0	150.000 167.000	BESCHERMD WONEN BUDGET 2022 HERINDICATIEBUDGET 2022			150.000 167.000

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
RESERVE INZ VERPL ONTWIKKELING	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0204 WERKEN AAN DE BASIS	39.008			39.008	Dekking pilot Werken aan de Basis	
					39.000	Vrijval Werken aan de Basis	-15.628
	R0247 INVOERINGSBUDGET INBURGERING 2021	54.000			54.000	Projectorg. Wet Inburgering	0
	R0270 PILOT VERANDEROPGAVE INBURGERING	26.000			26.000	Dekking pilot Veranderopgave WI	0
	R0271 PIPROJECTORGANISATIE WET INBURGERING	54.000	10.050	Storting projectbegroting WI	54.000	Dekking projectbegroting WI	10.050
	R0310 PB HUISVESTING VIDAR	0	172.155	STORT IVM VOORBER. KST HUISV. VIDAR			172.155
	R0331 BELEIDSPAN ARMOEDE EN SCHULDEN	0	19.300	OVERH. GELDEN ARMOEDE EN SCHULDEN			19.300
RESERVE INZ VERPL UITKEREN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0205 BESTEM JAARR RES SCHULD ARMOEDE 2020	39.000			39.000	Pilot Verduurzaming Schuldhelpverl.	0
	R0309 PILOT SHVO	0	27.000	Overheveling pilot SHVO			27.000
	R0329 BELEIDSPAN ARMOEDE EN SCHULDEN	0	400.000	Dekk. Beleidspl. Armoede en Schulden			400.000
RESERVE INZ VERPL ONDERSTEUNING	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtinge						
	R0231 REGIE SYSTEEM	52.709			58.000	Vrijval regiesysteem SD	-5.291
	R0307 NAVISION	0	285.000	OVERHEVELING BUDGET NAVISION			285.000
	R0308 P EN C KWARTIERMAKER	0	79.000	OVERHEVELING GELDEN P&C KW. MAKER	1.398	Corr. mutatie reserve	77.603
RESERVE INZ VERPL OPENB ORDE VEILIGH	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0187 PILOT VEILIG TOEGANGSBEHEER	75.000			56.608	ONTTREKK SLEUTELKLUIJSJES 62690416	18.392

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	R0229 FORTUNASTADION TRAP EN VERLICHTING	3.000					3.000
	R0272 AUTON ONTWIKK PROG VEILIGHEID	0	200.000	STORTING IN RESERVE			200.000
RESERVE INZ VERPL CONCERNCONTROL	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.	0					0
RESERVE INZ VERPL FACILITAIRE SERVIC	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.	0					0
RESERVE INZ VERPL INFOMANAGEMENT&ICT	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0236 SPOOR 3 DATA-RAD	295.000			11.000	NR 54454003 SPOOR 3 DATA-RAD	284.000
	R0248 BAG PROJWAARDE OPPVL	100.000			100.000	NR 54456003 BAG PROJWAARDE OPPVL	0
	R0249 ONDERZOEKSPROJ	50.000			50.000	NR 54454004 ONDERZOEKSPROJ	0
	R0250 PRINTERS EN GTCONNECT	275.000			10.000	NR 54458001 PRINTERS EN GTCONNECT	265.000
	R0285 ANDERS EN HYBRIDE WERKEN	0	360.000	VN 54458001 ANDERS EN HYBRIDE WERKEN			360.000
RESERVE INZ VERPL HR	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0269 SAMEN DUURZAAM	25.000			25.000	ONTTREK.VERPL.RES.HR SAMEN DUURZ	0
RESERVE INZ VERPL FINANCIEN	Deze reserve betreft in het verleden aangegane verplichtingen.						
	R0206 POSITIONERING FINAN EN CONTROL	40.000			40.000	BIJDR AAN 59605370 POS.FIN EN CONTR	0
	R0319 IMPL KEY2CONTROL RECHTMATIGHEID	0	50.000	IMPL KEY2CONTROL RECHTM VN 54460301			50.000
	R0330 AANSCHAF NOTEBOOKS	0	41.510	AANSCHAF NOTEBOOKS			41.510

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
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.	208.827	41.500	JAARL STORTING 64810301	6.756	ONTTREK RES TBV 64810301 RAAD	243.571
RES TERUGPLOEGREGELING OZB	Meeropbrengst van Onroerende zaakbelasting van bedrijven (niet woningen) welke verkregen worden als gevolg van areaaluitbreiding in de gebieden Chemelot, VDL Nedcar (inclusief IPS en Yard) en Holtum Noord worden ingezet voor structuur versterkende activiteiten in de chemie, automotieve en logistiek. Het instellen van de reserve is als besispunt meegenomen in Prorap 2015-2. Reserve bij jaarrekening 2021 afgesloten.	0					0
RESERVBEDRIJFSVOERINGVERSNELLINGK15	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	4.570.955			14.000	Onttrek.Talentprog.2021	3.095.956
					24.000	BIJDR KN.PL. FINANCIEN MBT JONG ELAN	
					37.100	BIJDR KN.PL. JEUGD MBT JONG ELAN	
	- Goed werkgeverschap, verjonging en elan				41.300	BIJDR KN.PL. ZORG MBT JONG ELAN	

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	- Basis op orde in de bedrijfsvoering.				51.500 99.338 99.577 143.184 195.000 270.000 500.000	BW27102020 bslspt 2 nr R0244 NR 65510100 PROGR DIGITALISERING Bijdrage 59602060 maatwerk Ratering Bijdrage 59602060 maatwerk Velderman Pre-audit vrijv NR 64410501-8090 ONTTREK 2021 TBV OPLEIDINGEN WERKBUDGET STRATEGISCHE ADVIESKRACHT	
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
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.	898.406			10.000 20.000 23.684 26.022 30.000 32.103	AFB STIM REG GEV MOLENBEEKSTR 12,STD AFB STIM REG REST STEENWEG 75, STD AFB STIM REG SUBS STEENWEG 8, STD AFB STIM REG PUTSTRAAT 7, SITTARD AFB STIM REG STEENWEG 46, STD AFB STIM REG LIMBR STR 14, SITTARD	623.285

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
					33.313 50.000 50.000	AFB STIM REG BRANDSTR/PARKLN STD AFB STIM REG PUTSTRAAT 5, SITTARD AFB STIM REG VS STEENWEG 66, STD	
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.	860.803	132.000	AANVULLING CO-FINANCIERING PROV MIDD	20.000	AFB STIM REG SUBS RIJWSW CENT 24, GLN	972.803
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. 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	1.212.119	451.043	SALDO REGIONALE DUB 2021			1.663.162

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	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.						
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.	904.480			50.500	Dekk. Integratiebegr. Vidar SG	853.980
SPAARFONDS BEEK	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.	0					0

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
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.	1.437.850	476.000	Storting Res.AmbtHuisv.2022	388.948	Onttrek. Res.AmbtHuisv.2021	1.524.902
BESTEMRES INC DEKKING TAAKSTELLINGEN	Bestemmingsreserve 'incidentele dekking taakstellingen' voorgesteld via de Raadsnota 'verzamelnota diverse vastgoedtransacties'. Aanleggen reserve is voorgelegd aan de Raad op 20-12-2018. Deze reserve wordt ingezet ten behoeve van de taakstellingen 'kosten leegstand' en 'pachtexploitatie' vanaf 2019 en sloopkosten (besloten in 2e rapportage 2020).	1.148.254	92.500 117.200 144.887 150.511 338.911 175.556 460.000	Vn 54618122 Verk.grond Fr. Erensstr. Vn 54611246 Verk.res. Javastraat 1 Vn 54615114 Verk.res.Kerkstr.17 Born Vn 54615112 Verk.res.grond Keulen Vn 54611505 Verk.res.Sjeegske 7 Vn 54611611 Verk.res. .Weltersstr 68 Bestem Jaar res verk niet-stratvastg	91.000 226.956 687.929	energiekosten 2021 niet geraamd Taakstelling vastgoed Correctie huur leegstand nr 54611100	1.621.933
REVOLVEREND FONDS DUURZAME GEBOUWEN	In kader van verduurzaming gemeentelijke panden is bij Prorap 2019-2 door de Raad besloten tot een revolverend fonds.	206.000					206.000

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	Middels een huurconstruct met de huurder wordt 50% van het verwacht energievoordeel teruggestort in het fonds voor nieuwe toekomstige verduurzaming.						
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).	2.434.296	1.862.356	DOTATIES VOOR DE MJOP CFM BEG/REAL	27.345 294.140 435.618 448.747 790.819 -50.000 -21.924	Nr. 546114 Planmatig onderhoud 2021 Nr. 546117 Planmatig onderhoud 2021 Nr div panden planmatig onderh 2021 Nr. 546111 Planmatig onderhoud 2021 Nr. 546112 Planmatig onderhoud 2021 Cor.dotat.54611181 ivm ontv.subsidie Cor.ontr.nav boek.expl.nr.krediet	2.371.908
BEST RES REVOLVING FND PROJECTUREN	Na afsluiting van de iniatief- en definitiefase van een project, waarbij projecturen integraal zijn begroot, vormen deze een onderdeel van de kredietaanvraag. Uit tijdregistratie blijkt welke uren op het project verantwoord worden. De uren van de vaste	0	500.000	PGF naar vaste formatie	1.716	UREN PROJ Q3 2021 SCHOOLLOC HOLTUM	459.897

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	formatie leiden tot een surplus en worden jaarlijks gestort in de egalisatiereserve welke Prorap 2021-4 door de raad is goedgekeurd en onder het generiek besluit valt. Als het project stagneert of geen doorgang ondervindt worden daarentegen de tekorten gedekt uit de reserve en wordt hiermee niet de begroting belast. Deze egalisatiereserve wordt eenmalig gevoed vanuit de calamiteitenreserve met een bedrag van € 0,5 miljoen. Middels een revolving fund construct wordt deze reserve in stand gehouden.				3.689 34.698	UREN PROJ Q3 2021 SCHOOLLOC EINIGH Uren.verk.gr.VAL PP Paterskerk	
BESTEM RES WWL OBBICHTERWEG	Reserve bestemd voor het herstructureren en normaliseren van de woonwagenlocatie aan de Obbichterweg, aan de Raad voorgelegd bij Prorap 2021-3.	0	387.500	VN 54613200 WWL Obbichterweg			1.237.500
			850.000	VN 54613200 4090			
RESERVE MOBILITEIT	Middelen zijn bedoeld voor beleidsmaatregelen op het gebied van mobiliteit, aan de Raad voorgelegd bij Prorap 2021-3.	0	700.999	MOBILITEITSGELDEN AFR. 2012-2015	53.409	MOBILITEITSGELDEN AFR. 2012-2015	647.590
Totaal Bestemmingsreserve		37.618.567	18.878.071		17.450.170		39.046.468
Totaal Reserves		59.214.910	48.876.538		41.737.239		66.354.209

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
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.	19.114			8.794	Onttrek.VZ WGA-ERD niet verzek.2021	10.320
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 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.	1.294.572	38.897	JOOSTEN ASR ULTIMO 2021	7.276	Jaarlijkse onttrek.vz Meewis-Stans	2.602.871
			39.657	BUHLER ASR ULTIMO 2021	9.417	Jaarlijkse onttrek.vz Geenen	
			47.924	BALLEGOOIJ V. ASR ULTIMO 2021	47.989	Jaarlijkse onttrek.vz Guyt	
			66.848	RIJSWIJK V. ASR ULTIMO 2021			

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	De vorming van de voorziening vindt plaats bij de samenstelling van de tweede programmarapportage 2015. Deze rapportage gaat ter besluitvorming naar de Raad.		68.416	RAVEN ASR ULTIMO 2021			
			71.526	HOUTAKKERS ASR ULTIMO 2021			
			84.287	MEEKELS ASR ULTIMO 2021			
			85.124	SCHMITZ ASR ULTIMO 2021			
			102.573	BESSEMS ASR ULTIMO 2021			
			107.514	KAMPHUIS ASR ULTIMO 2021			
			118.948	SCHMEITS ASR ULTIMO 2021			
			161.597	LEBENS ASR ULTIMO 2021			
			169.998	GEILEN ASR ULTIMO 2021			
			209.672	AANV VZ APPA-PLAN 4E PRORAP 21			
VOORZIENING FRICTIEKOSTEN RUD	Het onbestede budget frictiekosten Regionale Uitvoeringsdienst ad. € 240.000 storten in de voorziening RUD. Aanmaken voorziening conform Raadsbesluit 4 juli 2019.	213.967			16.736	NTB FRICTIEKST 2021 VOORM MEDEW RUD	197.231
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 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.	441.190			55.000	Vrijval voorz. verlofdagen Vidar BV	386.190

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
	Besluitvorming: de aanleg van deze voorziening wordt via de jaarrekening 2020 als besispunt voorgelegd aan de Raad.						
Totaal Voorzieningen voor verplichtingen en verliezen		1.968.843	1.372.981		145.212		3.196.613
VOORZIENING VOOR RISICO'S							
VOORZ SANERING GREX-BISTED PROJ	Sanering grondexploitaties, binnenstedelijke projecten, Vastgoed en woonwagenlokaties. Afboeking tekorten, voorziening t.b.v. risico's. De voorziening is gevormd bij raadsbesluit 19 december 2012.	529.583	45.652	Afbouw Tudderenderweg en proces	470.235	Inzet Bie de Roo Baek	105.000
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)	116.000			28.000	BIJDR ERFPACHT MFC SANDERBOUT	88.000
Totaal Voorzieningen voor risico's		645.583	45.652		498.235		193.000
VOORZIENINGEN TER EGALISERING VAN KOSTEN							

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
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.	448.845	80.171	DOTATIES VOOR DE MJOP CFM BEG/REAL	5.681	Nr. 546115 Planmatig onderhoud 2021	523.335
VOORZ GROOT ONDERHOUD CULT CENTRUM	De voorziening dient voor het groot/achterstallig onderhoud van de stadsschouwburg. Hier ligt een meerjarenplan aan ten grondslag.	2.092.622	400.000	DOTATIES VOOR DE MJOP CFM BEG/REAL	62.119	Nr. 54611404 Planmatig onderhoud 202	2.430.503
VOORZ ONDERH PARKEERINSTALLATIES	Voorziening t.b.v. groot onderhoud aan parkeerinstallaties in de diverse parkeergarages. De voorziening is gevormd bij raadsbesluit 15 december 2011.	736.192	117.872	JAARL STORTING VOORZIEN PARK	171.878	ONTTREK VZ PARK TBV WSP ODA 61260503	682.186
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.	1.122.757	219.248	DOTATIES VOOR DE MJOP CFM BEG/REAL	14.000 23.437 149.113	vrijval planm. Onderhoud Sjiteegske 7 Nr 54611516 planmatig onderhoud 2021 Nr. 546115 Planmatig onderhoud 2021	1.155.454
Totaal Voorzieningen ter egalisering van kosten		4.400.416	817.291		426.228		4.791.478
VOORZIENINGEN VOOR MIDDELEN VAN DERDEN BESTEMMING GEBONDEN							
VOORZIENING RIOLERING	Resultaten op het product Waterbeheer (6243) worden met deze voorziening verrekend.	1.228.744	-14.019	result water2021 naar voorzien riool	360.000	MAAIEN+AFZODEN BERMEN+ONKRUIDBESTRYD	557.573

Omschrijving	Bestemming	Boekwaarde 1/1 2021	Storting	Omschrijving regel storting	Onttrekking	Omschrijving regel onttrekking	Boekwaarde 31/12 2021
			49.402 183.447	6243 VRIJVAL STIMULERINGSREG.HW18-21 result water2021 naar voorzien riool	530.000	RIOOLHEFFING AANPASSEN TARIEF 2021	
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.	100.207	53.416	Storting ontvangsten GEM HN3 jr 2021			153.622
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.	1.171.247	927.482	result afval2021 naar voorzien afval	28.675 267.040	resultaat uitv.actieplan afval 2021 BEG dekking voor uitv.actieplanAfval	1.803.014
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.	310.036			59.758 106.835	MOB DVB JAN-MRT NR 65500104 KN 2021 SSC- ZL IN LIQUID	143.442
Totaal Voorzieningen voor middelen van derden bestemming gebonden		2.810.234	1.199.727		1.352.308		2.657.652
Totaal Voorzieningen		9.825.076	3.435.652		2.421.984		10.838.744

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		Verstrekking 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	35,00%	6,000%	€ 260.924	€ 91.323	€ -	€ 22.689	€ 238.235	€ 83.382	€ 442.435
€ 8.200.000	Start nieuw bedrijf	RWM NV	84,15%	3,600%	€ 410.000	€ 345.015	€ -	€ 410.000	€ -	€ -	€ 8.200.000
€ 8.880.670					€ 670.924	€ 436.338	€ -	€ 432.689	€ 238.235	€ 83.382	€ 8.642.435
€ 190.000	Aankoop cafezaal Aurora	Stg Beheer Aurora Beeg	50,00%	5,000%	€ 107.440	€ 53.720	€ -	€ 7.680	€ 99.760	€ 49.880	€ 90.240
€ 190.000					€ 107.440	€ 53.720	€ -	€ 7.680	€ 99.760	€ 49.880	€ 90.240
€ 117.983	Bouw nieuw clubgebouw	Sitt. Lawntennisclub	50,00%	6,850%	€ 8.243	€ 4.121	€ -	€ 4.710	€ 3.533	€ 1.766	€ 114.450
€ 117.983					€ 8.243	€ 4.121	€ -	€ 4.710	€ 3.533	€ 1.766	€ 114.450
€ 2.654.614	Conversielening	Stichting ZO Wonen	100,00%	4,085%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.654.614
€ 2.586.547	Herfinanciering rijksleningen	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100,00%	5,830%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.586.547
€ 2.586.547	Herfinanciering rijksleningen	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100,00%	3,985%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.586.547
€ 2.631.925	Herfinanciering rijksleningen	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100,00%	3,920%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.631.925
€ 671.595	10 won. Burg.Onlandstraat	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100,00%	4,950%	€ 536.470	€ 536.470	€ -	€ 10.784	€ 525.686	€ 525.686	€ 145.909
€ 453.780	Ged.herfin. Bruteringsoperatie	Woningbeh.Born-Grevenbicht	100,00%	4,790%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 453.780
€ 11.585.009					€ 536.470	€ 536.470	€ -	€ 10.784	€ 525.686	€ 525.686	€ 11.059.323
€ 317.646	Uitbreiding bibliotheek	Stg Stadsbibliotheek SGB	100,00%	5,220%	€ 119.117	€ 119.117	€ -	€ 7.941	€ 111.176	€ 111.176	€ 206.470
€ 317.646					€ 119.117	€ 119.117	€ -	€ 7.941	€ 111.176	€ 111.176	€ 206.470
€ 510.503	Bouw dagverblijf	Stg Xonar Zuid-Limburg	100,00%	8,520%	€ 34.033	€ 34.033	€ -	€ 17.017	€ 17.016	€ 17.016	€ 493.487
€ 510.503					€ 34.033	€ 34.033	€ -	€ 17.017	€ 17.016	€ 17.016	€ 493.487
€ 2.223.523	St. Rosastichting Huize de Kollenberg	Stg Orbis Medisch en Zorgconcern	100,00%	7,550%	€ 444.705	€ 444.705	€ -	€ 55.588	€ 389.117	€ 389.117	€ 1.834.406
€ 2.223.523					€ 444.705	€ 444.705	€ -	€ 55.588	€ 389.117	€ 389.117	€ 1.834.406
€ 23.825.334					€ 1.920.932	€ 1.628.505	€ -	€ 536.409	€ 1.384.522	€ 1.178.023	€ 22.440.812

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 2021



Ministerie van Binnenlandse Zaken en
Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A7/01 € 4.372	Aard controle R Indicator: A7/02 € 117.924	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Ja	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Ja	Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05	
JenV	A10	Regeling financiële impuls huisvesting grote gezinnen vergunninghouders	Besteding aan beleidsdoelstelling (jaar T)?	Cumulatieve besteding aan beleidsdoelstelling (t/m jaar T)	Huisvesting gerealiseerd in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting als bij één van de vorige indicatoren "nee" is ingevuld	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A10/01 € 12.644	Aard controle R Indicator: A10/02 € 12.644	Aard controle n.v.t. Indicator: A10/03 Ja	Aard controle n.v.t. Indicator: A10/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A10/05 Ja	
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Veiligheidsregio's	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Aard controle R Indicator: A12B/02 € 25.418	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Ja	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 25.418	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Ja	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03	Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	
			€ 0	120	120	€ 78.423	€ 78.423	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06</i>	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08</i>			
			Ja	Ja	Ja			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2 Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12</i>		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14</i>				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20</i>
			€ 45.600	€ 45.600	€ 76.296	€ 76.296	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen				
			<i>Aard controle R Indicator: B2/21</i>	<i>Aard controle n.v.t Indicator: B2/22</i>				
			€ 120.000	€ 120.000				
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03</i>			
			Ja	25.000	2.130			
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06</i>	Alleen invullen bij akkoord ministerie		
						<i>Aard controle R Indicator: C1/07</i>		
			1 Energiekoffer	€ 0	Ja			
			2 Webinar	€ 6.366	Ja			
			3 Brandgangverlichting	€ 0	Ja			
			4 Middelbare school	€ 0	Ja			
			5 Voucheractie	€ 114.191	Ja			
			6 Fysiek Energieloket	€ 0	Ja			
			7 Basischool	€ 21.771	Ja			
			8 Collectieve Inkoopactie Isolatie/zonnepanelen	€ 15.342	Ja			
			9 Warmtescans	€ 187.572	Ja			
			10 WoonwijzerWinkel	€ 50.061	Ja			
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11	
			1	Energiekoffer	€ 2.640		Ja	
			2	Webinar	€ 11.206		Ja	
			3	Brandgangverlichting	€ 4.592		Ja	
			4	Middelbare school	€ 2.084		Ja	
			5	Voucheractie	€ 116.693		Ja	
			6	Fysiek Energieloket	€ 99		Ja	
			7	Basischool	€ 33.806		Ja	
			8	Collectieve Inkoopactie Isolatie/zonnepanelen	€ 15.342		Ja	
			9	Warmtescans	€ 187.572		Ja	
			10	WoonwijzerWinkel	€ 50.061		Ja	
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		Aard controle R Indicator: C31/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05
				€ 0	€ 0	€ 0	Project gaat in 2022 plaatsvinden	Nee
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen		Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)
		Gemeenten		Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05
			1	SUVIS21-01223257	€ 0	€ 0	Ja	Nee
BZK	C41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw		Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen
		SiSa tussen medeoverheden		Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/01	Aard controle R Indicator: C41B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/03	Aard controle R Indicator: C41B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/05
			1	030011 Provincie Limburg	€ 33.020	€ 33.020	€ 54.647	9
								Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen
								Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/06

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode		Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				Kopie provinciecode	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
				Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C41B/09		
		1	030011 Provincie Limburg	618	Ja			
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00449580	€ 0	€ 0	0		Nee
BZK	C47	Volkshuisvesting	Deelplannaam	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is in (jaar T)	Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is (t/m jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde geherstructureerde woningen (inclusief labelstappen) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) - per deelplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering door derden vanaf sisa 2022
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C47/01	Aard controle n.v.t Indicator: C47/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C47/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C47/04	Aard controle R Indicator: C47/05	Aard controle R Indicator: C47/06
		1	Geleen-Zuid/Kluis	0	0	0	€ 0	€ 0
		2	Nieuwdorp	0	0	0	€ 0	€ 0
			Kopie deelplannaam	Totale opbrengsten (jaar T) per deelplan	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering door derden vanaf sisa 2022	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per deelplan		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C47/07	Aard controle R Indicator: C47/08	Aard controle R Indicator: C47/09	Aard controle R Indicator: C47/10		
		1	Geleen-Zuid/Kluis	€ 0	€ 0	€ 0		
		2	Nieuwdorp	€ 0	€ 0	€ 0		
			Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C47/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C47/12				
			Nee	Nee				

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04		
			50	€ 7.500	€ 0	Nee		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	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 voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 1.831.774	€ 356.065	€ 135.000	€ 652.525		
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04	
				€ 1.023.478	€ 1.099.179	€ 549.590	Nee	
				Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
				Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08	
				1 M107 Vrijliggend fietspad b=2,5	Nee	1.760		
				2 M107 Vrijliggend fietspad b=3	Ja	0		
				3 M109 Korte rechtafstanden - verkeersdrempel	Nee	6		
				4 M109 Korte rechtafstanden - asverspringing	Ja	0		
				5 M108 Kruispuntplateaus ETW	Nee	24		
				6 M110 Uitritconstructies	Ja	1		
				7 M111 Zebrapad	Ja	0		
				8 M123 Korte rechtafstanden - verkeersdrempel	Ja	4		
				9 M122 Kruispuntplateaus ETW	Ja	3		
				10 M207 Vrijliggend fietspad	Nee	0		
				11 M209 Korte rechtafstanden - verkeersdrempel	Nee	0		
				12 M208 Kruispuntplateaus ETW	Nee	0		
				13 M215 Ronde	Nee	0		
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden) Provinciale beschikking en/of verordening	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
		Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen		Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01	Aard controle R Indicator: E27B/02	Aard controle R Indicator: E27B/03	Aard controle R Indicator: E27B/04	Aard controle R Indicator: E27B/05
				1 SAS-2017-00238 Fiets Ophovenermolen-Middenweg	€ 44.267	€ 103.291		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			2	SAS-2017-00147 Fiets Stadspark-Ophovenermolen	€ 50.335	€ 117.449		
			3	SAS-2018-02308 Raadkuilderw/Lintjensweg	€ 53.239	€ 245.889		
				Kopie beschikingsnummer	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	SAS-2017-00238 Fiets Ophovenermolen-Middenweg	€ 68.963	€ 160.914		Ja
			2	SAS-2017-00147 Fiets Stadspark-Ophovenermolen	€ 59.281	€ 138.323		Ja
			3	SAS-2018-02308 Raadkuilderw/Lintjensweg	€ 142.052	€ 474.168		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				
				€ 327.534				
				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 (t/m 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
			1	UWHS170116 Bergerweg 48b	€ 690	Ja	Nee	Ja
			2	UWHS170211 Bergerweg 48	€ 326.844	Nee	Nee	Nee
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

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			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	Extern Advies Warmtetransitie	€ 20.660	€ 20.660	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021 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
			€ 35.296.180	€ 694.964	€ 1.454.179	€ 929	€ 234.523	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 168.906	€ 7.999	€ 0	€ 1.186.534	€ 19.931	€ 3.915

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 316	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 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) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (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>
			€ 0	€ 3.365	€ 18.430	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)		
			<i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0		Ja	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021 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)	€ 106.592	€ 0	€ 91.983	€ 141.992	€ 376
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 30.717	€ 0	€ 48.964	€ 15.571	€ 25
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.734.027	€ 186.913	€ 60.599	€ 7.024	€ 34
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 857.605	€ 64.171	€ 15.473	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 392.806	€ 27.314	€ 5.640	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	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 n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	123	18	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	261	12	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	134	8	Ja		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13			
			€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 5.378	€ 0	50			
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 1.431.957	€ 6.672.135				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
		1	54611245 JAN WILLENST 1GELEEN	€ 160.299	€ 132.487	€ 27.812	€ 0	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022									
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				2	54611611 HENRI WELTERSSTR 68	€ 2.539	€ 783	€ 1.756	€ 0
				3	54611670 JOS KLIJNENLAAN 683	€ 720	€ 720	€ 0	€ 0
				4	54611690 BOSCHWEG 70 E'HAUSEN	€ 1.324	€ 1.324	€ 0	€ 0
				5	54611692 PR KENN SINGEL 20	€ 6.729	€ 6.729	€ 0	€ 0
				6	54611700 SPORT ALGEMEEN	€ 36.498	€ 33.136	€ 3.362	€ 0
				7	54611701 SPORTCENTRUMLAAN 9 S	€ 56.428	€ 56.428	€ 0	€ 0
				8	54611710 ACHTER DE HOVEN 83	€ 4.073	€ 4.073	€ 0	€ 0
				9	54611711 AGRICOLA STRAAT 79	€ 1.934	€ 1.934	€ 0	€ 0
				10	54611712 ALLEE 7	€ 847	€ 847	€ 0	€ 0
				11	54611713 ALLEE 1-5-9-11	€ 6.858	€ 6.858	€ 0	€ 0
				12	54611715 BACH STRAAT 39	€ 12.019	€ 12.019	€ 0	€ 0
				13	54611717 BEEK STRAAT 18	€ 2.417	€ 2.417	€ 0	€ 0
				14	54611718 BLOEMENWEG 69	€ 2.320	€ 2.320	€ 0	€ 0
				15	54611720 BRADLEYSTR.21	€ 213	€ 213	€ 0	€ 0
				16	54611721 BROUWER STRAAT 7	€ 20.288	€ 20.288	€ 0	€ 0
				17	54611722 PIETER DE HOOGHSTR 1	€ 12.004	€ 12.004	€ 0	€ 0
				18	54611723 BURG ARNOLDTSSTR 20	€ 6.166	€ 6.166	€ 0	€ 0
				19	54611725 DAHLIA STRAAT 2	€ 15.607	€ 15.607	€ 0	€ 0
								20	54611726 DOMINICANENWAL 2
21	54611727 DR PHILIPSSTR. 101	€ 23.070	€ 23.070					€ 0	€ 0
22	54611728 DR. POELSLAAN 23	€ 24.060	€ 24.060					€ 0	€ 0
23	54611732 GELDERSE STRAAT 28 A	€ 1.455	€ 1.455					€ 0	€ 0
24	54611733 GOUNOD STRAAT 2	€ 6.930	€ 6.930					€ 0	€ 0
25	54611736 HENNEKUIL STRAAT 6	€ 14.850	€ 14.850					€ 0	€ 0
26	54611740 KLINKEKOUSSEWEG 11	€ 22.217	€ 22.217					€ 0	€ 0
27	54611743 LEYENBROEKERWEG 15A	€ 6.976	€ 6.976					€ 0	€ 0
28	54611744 ROZENLAAN 1	€ 13.911	€ 13.911					€ 0	€ 0
29	54611745 PANCRATIUS STRAAT 25	€ 12.453	€ 12.453					€ 0	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				30	54611746 PATTONSTRAAT 4	€ 1.011	€ 1.011	€ 0
				31	54611747 PUTSTRAAT 107 A	€ 1.442	€ 1.442	€ 0
				32	54611756 STEENWEG 20 GRV.B	€ 3.775	€ 3.775	€ 0
				33	54611759 VALKSTRAAT 2 B	€ 2.215	€ 2.215	€ 0
				34	54611762 VASTRADA STRAAT 2 A	€ 13.494	€ 13.494	€ 0
				35	54611766 ST CATHARINAPLANTS 2	€ 6.084	€ 6.084	€ 0
				36	54611767 ST.WILLIBRORDUSLN.23	€ 5.415	€ 5.415	€ 0
				37	54611768 ROMEINENSTRAAT 24	€ 9.210	€ 9.633	-€ 423
				38	54611769 STADSWEGSKE 8 TM 24	€ 18.124	€ 18.124	€ 0
				39	54611770 SPORTPARK SMEETSSTR	€ 15.738	€ 15.738	€ 0
				40	54611775 SPORTPARK J KLYNENLN	€ 21.243	€ 21.243	€ 0
				41	54611777 VEERMANSTR 9 GELEEN	€ 20.094	€ 20.094	€ 0
				42	54611778 TUDDERNDERWEG 305	€ 5.948	€ 4.149	€ 1.799
				43	54611779 SPORTPARK EGGERWEG 2	€ 78.675	€ 78.675	€ 0
				44	54611780 SPORTPARK EGGERWEG 4	€ 57.249	€ 57.249	€ 0
				45	54611781 SPORTPARK EGGERWEG 6	€ 13.415	€ 13.415	€ 0
				46	54611783 SPORTCENTRUMLAAN 37	€ 436	€ 0	€ 436
				47	54611790 GLANERBROOK SPUK	€ 2.642.871	€ 0	€ 2.642.871
				48	63800106 VEILIGE WIELEROMG	€ 25.001	€ 0	€ 25.001
				49	7345011000 VERNB S&Z COMPL GLN	€ 765.457	€ 765.457	€ 0
				50	7345011005 OVERN ROER ZKN LACO	€ 38.874	€ 0	€ 38.874
				51	7345020108 INV PROGR SPORT 2018	€ 11	€ 11	€ 0
				52	7380010203 1655 SPORTZ ADD ONS	€ 3.579	€ 3.579	€ 0
				53	7380020000 1762 VEILIGE WIELER	€ 179.290	€ 179.290	€ 0

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
				54	7400000159 HC SCOOP DUURZHD	€ 1.022	€ 1.022	€ 0
				55	7400000160 VV SITTARD DUURZHD	-€ 8.597	-€ 8.597	€ 0
				56	7400000161 DVO SITTARD DUURZHD	€ 1.022	€ 1.022	€ 0
				57	SPORTSTICHTING	€ 2.270.108	€ 0	€ 2.270.108
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022			Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>
				1	1059572-1036167	€ 227.856	€ 0	€ 22.740
					Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>		
				1	1059572-1036167	Nee		
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken			Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	
					<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>	
					€ 50.000	Ja	Nee	
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden			Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding	
					<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/03</i>	
				1	2020	SPUKIJZ21046	€ 436.399	
				2	2021	SPUKIJZ21R2012	€ 580.542	
					Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)
								Betreft jaar?

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
					Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07
								Aard controle R Indicator: H16/08
				1	Glanerbrook	€ 88.270	€ 88.270	€ 0 2020
				2	Glanerbrook	€ 282.648	€ 282.648	€ 0 2021
				3	De Nieuwe Hateboer	€ 305.912	€ 305.912	€ 0 2020
				4	De Nieuwe Hateboer	€ 142.255	€ 142.255	€ 0 2021
				5	Sportplaza het Anker	€ 42.217	€ 42.217	€ 0 2020
				6	Sportplaza het Anker	€ 155.639	€ 155.639	€ 0 2021

3.7 BIJLAGE TAAKVELDEN

TAAKVELDEN VERDEELD OVER DE PROGRAMMA'S

PROGRAMMA 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	65	149	1.312	1.163
Lasten	-4.119	-4.376	-5.371	-995
01 BESTUUR	-4.055	-4.228	-4.059	169
Baten	1.059	1.124	1.213	89
Lasten	-2.219	-2.455	-2.511	-56
02 BURGERZAKEN	-1.160	-1.331	-1.297	33
Baten	578	1.606	577	-1.029
Lasten	-533	-684	-562	122
03 BEHEER OVERIGE GEBOUWEN EN GRONDEN	45	922	15	-907
Baten	588	8.285	8.506	221
Lasten	-32.476	-45.656	-45.587	69
04 OVERHEAD	-31.888	-37.371	-37.081	290
Baten	880	978	983	5
Lasten	-133	-346	-346	0
05 TREASURY	747	632	636	5
Baten	18.335	18.442	18.767	325
Lasten	-319	-334	-354	-20
061 OZB WONINGEN	18.016	18.108	18.413	305
Baten	35.473	35.263	35.643	380
Lasten	-629	-629	-635	-6
062 OZB NIET-WONINGEN	34.844	34.634	35.008	374
Baten	2.800	2.800	2.090	-710
Lasten	0	0	0	0
063 PARKEERBELASTING	2.800	2.800	2.090	-710
Baten	1.131	804	799	-5
Lasten	-285	-593	-389	204

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
064 BELASTINGEN OVERIG	845	211	410	199
Baten	176.016	187.171	189.942	2.771
Lasten	-797	-461	-62	399
07 ALGEMENE UITKERING-OV UITK GEMEENTEF	175.219	186.710	189.880	3.170
Lasten	-6.913	-1.132	-1.543	-411
08 OVERIGE BATEN EN LASTEN	-6.913	-1.132	-1.543	-411
Lasten	0	0	0	0
09 VENNOOTSCHAPSBELASTING	0	0	0	0
Onttrekkingen	6.741	29.339	31.686	2.346
Toevoegingen	-7.620	-33.126	-35.220	-2.094
Reserves en voorzieningen	-879	-3.786	-3.534	252
0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING	187.622	196.169	198.938	2.770

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
0.1 Bestuur	Pensioenen wethouders Met ingang van 1-1-2022 stopt ASR met het aanbieden van de pensioenverzekering van wethouders. In afstemming met de accountant is de totale poliswaarde per ultimo 2021 opgenomen als vordering op de balans en gestort in de voorziening pensioenen.	1.163	-1.163		-		
	Representatie bestuur In de begroting 2021 zijn extra gelden gereserveerd om representatie een impuls te geven. Vanwege coronamaatregelen zijn vrijwel alle representatieve (gemeentelijke) bijeenkomsten geannuleerd. Dit zal in 2022 weer opgepakt worden.		96		96	96	V
	Netwerk en lobby Uitvoering secretarisschap G40, pijler economie en werk.		78	-50	28		V
0.2 Burgerzaken	In 2021 was er een toename van aanvragen naturalisaties en reisdocumenten.	94	-38		56		V
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	De verkoop van enkele panden heeft geen doorgang gevonden in 2021. Deze verkoop zal in 2022 geëffectueerd worden. Extra inkomsten naar aanleiding van nieuwe contracten inzake erfpacht en zendmasten.	-1.029	146		-883		N

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
	In het kader van planmatig onderhoud 2021 heeft een hogere onttrekking aan de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties plaatsgevonden.			113	113		
	Geen doorgang vinden van verkopen van panden resulteert in een lagere storting in de reserve Incidentele taakstellingen.			225	225		
0.4 Overhead	Bedrijfsvoeringsbudgetten Vidar zijn overgeheveld echter de kosten zijn nog rechtstreeks geboekt in de administratie van Vidar	-1.780	1.780		-		
	In 2021 is grotendeels weer thuisgewerkt wat een incidenteel positieve impact heeft op diverse facilitaire budgetten zoals kantoorbenodigdheden/ lunches/prints/koffie/NS dienstreizen. Gezien de directe link met corona worden deze gelden teruggestort in de coronamiddelen.		160		160	160	V
	Het nadeel ontstaan op de centrale personeelsbudgetten wordt veroorzaakt door de cadeaubonnen verstrekt aan de medewerkers ter ondersteuning van de lokale ondernemers. Dit tekort wordt gedekt uit de coronamiddelen.		-60		-60	-60	N
	Vrijval verplichtingenreserve en onttrekking uit de reserve versnelling bedrijfsvoering inzake het talentprogramma.			42	42		V
0.4 Overhead	Ontwikkeling team Financiën Per 31-12-2021 zijn de volgende verplichtingenreserves opgenomen: - Implementatie en aanschaf applicatie t.b.v. rechtmatigheidsverantwoording: De autonome ontwikkeling van de gewijzigde wet- en regelgeving betreffende de rechtmatigheidsverantwoording heeft geleid tot de aanschaf en het gebruik van een applicatie c.q. tool die de cyclus van risicomanagement en het aantoonbaar in-control zijn van de gemeente ondersteunt. Deze applicatie ondersteunt vanaf 2022 het proces van het vastleggen van key-risico's uit de sleutelprocessen en bij het formuleren van beheersmaatregelen, vastleggen van de controle, rapporteren en het monitoren van de te nemen acties. In verband met de doorloop naar 2022 is het in 2021 geraamde budget ad € 50.000 gestort in een verplichtingenreserve. - In de nieuwe organisatievisie is opgenomen dat we meer plaats- en tijdongebonden gaan werken. Binnen het team Financiën is hier al op geanticipeerd door in 2021 een verplichting aan te gaan voor de aanschaf van passende notebooks voor een bedrag van € 42.000. In verband met de doorloop naar 2022 wordt dit bedrag gestort in een verplichtingenreserve. Beide reserves worden overgeheveld naar 2022.		92	-92	-		V

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
	De uitwerking en implementatie van het collegebesluit 'Inrichting concern control en financiën' vindt plaats op basis van een groeimodel. Om team financiën dienstbaar te laten zijn aan de opgaven zijn organisatieaanpassingen noodzakelijk. Daarnaast is doorontwikkeling in kwaliteit, houding en gedrag binnen de bestaande capaciteit nodig. Door de COVID-19 beperkingen zijn de opleidingsmogelijkheden in 2021 minimaal gebleken. Deze vertraging geldt eveneens voor organisatieaanpassingen en het inwerken van nieuwe medewerkers. Met het wegvallen van deze beperkingen komt de reeds ingezette ontwikkeling vanaf 2022 in een stroomversnelling. Hiervoor hebben we de basis in 2021 gelegd. Als gevolg van de genoemde vertraging wordt de, in 2021, geraamde onttrekking uit de reserve versnelling bedrijfsvoering ad € 0,1 mln. doorgeschoven naar 2022		100	-100	-		V
0.4 Overhead	ICT Het incidenteel budgetoverschot komt deels voort uit het feit dat geplande projecten (o.a. telefonie en hybride werken) vertraging hebben opgelopen. Daarnaast is het binnen ICT zo dat er vaak meerjarige contracten afgesloten worden op bijvoorbeeld onderhoud van hardware/software. Door deze meerjarige contracten af te sluiten, ontvangt de gemeente Sittard-Geleen bij directe betaling hoge kortingen. 2021 was een jaar waarin relatief weinig meerjaarlijkse contracten verlengd zijn, waardoor er pieken en dalen ontstaan in de uitgaven van ICT omdat de kosten niet gelijkmatig verdeeld zijn over de begrotingsjaren. In 2022 zal worden onderzocht hoe dit begrotingstechnisch beter gespreid kan worden, zodat er een beter en evenwichtiger beeld ontstaat binnen de begroting en de realisatie. Hierover zal in de reguliere P&C-cyclus worden gerapporteerd.	-12	450		437		V
	ICT-VIDAR Door de latere onboarding VIDAR is er sprake van een incidenteel overschot ad. € 0,21 mln. over het jaar 2021.	-225	437		213		V
	Per saldo incidenteel voordeel op de budgetten van Informatiemanagement (IM), Privacy/Veiligheid, Onderzoek/Statistiek en Programma Digitalisering	-50	152	-15	88		V

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
0.4 Overhead	Saldo concernbedrijfsvoering Voor de doorontwikkeling van de organisatie zijn diverse trajecten gedekt uit de concern HR-budgetten en de calamiteitenreserve. Hierdoor is er geen gebruik gemaakt van het werkbudget voor personeelsbeleid van € 50.000 en is het ook niet nodig geweest om de geraamde onttrekking uit de reserve m.b.t. verbetering bedrijfsvoering met eveneens € 50.000 uit te voeren. De overige lagere kosten van € 36.000 hebben betrekking op minder ingewonnen adviezen bij derden.		101	-50	51		V
	SSC-ZL afwikkeling liquidatie Incidentele onttrekking uit de voorziening SSC-ZL afwikkeling liquidatie ter dekking van de uitgaven.	168	-168		-		
	Personele kosten Per saldo bedraagt het incidentele tekort 2021 van de personele budgetten op de kostenplaatsen van de teams € 0,22 mln.	2.236	-3.089	634	-219		V
	Volgens de richtlijnen wordt het nadelig saldo van de personele budgetten op de kostenplaatsen van de teams ad € 0,22 mln. en de incidentele ruimte op de centrale personeelsbudgetten op concernniveau (zie 0.8) ad € 0,65 mln. gestort in de calamiteitenreserve (€ 0,43 mln.).			-426	-426		V
	Het uiteindelijk negatief saldo 2021 op de kostenplaatsen van de teams wordt veroorzaakt door de doorbelastingen van ICT-budgetten.		-331		-331		V
	Materieel Wijkbeheer 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.	1	-33		-32		N
	Door vertraging in het aanbestedingstraject van Huis aan de Markt zijn de voorbereidingskosten voorgefinancierd		-93		-93		N
	Het onderhoud op diverse gebouwen is hoger dan geraamd, hetgeen verrekend wordt met de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties.		-180		-180		N
	Met betrekking tot het Oude Raadhuis te Geleen is een verliesvoorziening gevormd.		-123		-123		N
	De verkoop van een aantal panden heeft geen doorgang gevonden in 2021. Deze verkoop zal in 2022 geëffectueerd worden. De mutatie heeft betrekking op meerdere taakvelden		840		840		N

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
0.61 OZB-woningen	Hogere opbrengsten De opbrengsten uit de OZB-woningen zijn € 0,33 mln. hoger dan begroot, dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de WOZ-waarden over 2021 hoger zijn uitgevallen dan eerder verwacht. In de verwachting was rekening gehouden met meer aanpassingen door bezwaren en een grotere invloed van Corona.	325	-20		305		V
0.62 OZB-niet woningen	Hogere opbrengsten De opbrengsten uit de OZB niet-woningen zijn € 0,38 mln. hoger dan begroot, dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de WOZ-waarden over 2021 hoger zijn uitgevallen dan eerder verwacht. In de verwachting was rekening gehouden met meer aanpassingen door bezwaren en een grotere invloed van Corona.	380	-6		374		V
0.63 Parkeerbelasting	Het totale saldo parkeeropbrengst, verdeeld over de taakvelden 063 parkeerbelasting en 22 Parkeren bedraagt € 124.000 voordeel. Dit is voornamelijk een coronagerelateerde afwijking.	-710			-710	-710	N
	Belasting algemeen Een analyse op de oninbaarheid van de belastingvorderingen laat zien dat de voorziening dubieuze debiteuren te hoog is, € 51.000 valt vrij. Aan diensten van derden is € 21.000 minder uitgegeven.		72		72		V
	Positief resultaat 2021 BsGW 1. Op basis van de 2e kwartaal bestuursrapportage 2021 BsGW werd er een verlies verwacht van € 3,2 mln., het aandeel voor Sittard-Geleen was € 0,25 mln., waarvan € 88.000 Corona. In de 4e programarapportage 2021 is rekening gehouden met dit verlies. Het verlies van BsGW over 2021 is op basis van de 4e kwartaal bestuursrapportage gedaald met € 1,1 mln. naar € 2,1 mln. Het aandeel voor de gemeente Sittard-Geleen bedraagt € 0,14 mln., waarvan € 58.000 Corona. Een positief verschil van € 0,1 mln. 2. Hoger Btw compensabel bedrag van € 30.000		131		131	30	V
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	Decembercirculaire 2021 Corona compensatie Het steunpakket van het Rijk voor de coronacrisis is verwerkt in de decembercirculaire 2021. Volgens de richtlijnen wordt dit bedrag opzij gezet om de nadelen uit de coronacrisis op te vangen.	1.904			1.904	1.904	V

Programma 0 Bestuur en Ondersteuning Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/N(adeel)
	Openstaande taakmutaties De incidentele ruimte op de taakmutaties sociaal domein m.b.t. de jeugdzorg vallen in 2021 vrij en dienen ter dekking van de hogere lasten, die zijn verantwoord binnen programma 6 (672 MAATWERKDIENTVERLENING 18-).		404		404		V
	Via de decembercirculaire 2021 hebben wij compensatie ontvangen voor de uitvoering van de volgende wettelijke taken voor een bedrag ad € 0,74 mln.: - Versterking dienstverlening gemeenten (€ 0,57 mln.) - Compensatie jeugdhulp (€ 0,11 mln.) - Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (€ 57.000). Gezien het tijdstip van beschikbaar stellen van deze middelen lukt het niet deze daadwerkelijk in 2021 in te zetten. Voorgesteld wordt de middelen over te hevelen naar 2022 en in te zetten voor uitvoering van genoemde wettelijke taken.	867	-5		862		V
0.8 Overige baten en lasten	Bestuursopdracht woningbouwprogramma 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.		45	-45	-		V
	Taakstelling ESCS De taakstelling ESCS is in 2021 niet gerealiseerd en is ten laste van de algemene (risico) reserve gebracht.		-1.200		-1.200		N
	Centrale personeelsbudgetten Concern Budgetruimte centrale personeelsbudgetten, die conform de richtlijnen in de Calamiteitenreserve wordt gestort (zie 0.4 personele kosten).		645		645		V
	Post onvoorzien De post onvoorzien is in 2021 niet benut. Het budget komt ten gunste van het resultaat.		100		100		V
Diverse afwijkingen totaal P0		-119	-16	16	-119		N
Totaal Programma 0 Bestuur en Ondersteuning		3.213	-695	252	2.770	1.420	

PROGRAMMA 1 VEILIGHEID

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	310	332	332	0
Lasten	-8.752	-8.541	-8.514	27
11 CRISISBEHEERSING EN BRANDWEER	-8.443	-8.209	-8.181	27
Baten	1.208	1.213	1.680	467
Lasten	-5.943	-6.582	-6.901	-319
12 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID	-4.735	-5.370	-5.221	148
Onttrekkingen	250	375	347	-28
Toevoegingen	0	-230	-275	-45
0.10 Reserves en voorzieningen	250	145	72	-73
1 VEILIGHEID	-12.928	-13.433	-13.331	102

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	<i>Brandweerkazernes</i> Binnen de exploitatiebudgetten van de vrijwillige brandweerkazernes, die verhuurd zijn aan de Veiligheidsregio, is geen planmatig onderhoud uitgevoerd. De hiervoor geraamde onttrekking uit de reserve Vastgoed heeft niet plaatsgevonden		10	-10	0	I		
1.2 Openbare orde en veiligheid	<i>Corona</i> De niet benutte exploitatieruimte ad € 89.000 t.g.v. Corona betreffende het budget betaald voetbal, evenementen en buurtpreventie.		89		89	I	89	V
	<i>Bestuursrechtelijke Procedures</i> Het saldo betreft de volgende posten: - De kosten van de bestuursrechtelijke procedures, - De oninbare vorderingen t.l.v. de exploitatie. Deze worden gedekt door een bijdrage uit de voorziening dubieuze debiteuren, - De opgelegde vorderingen t.g.v. dwangsommen.	82	-20		62	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>Subsidies</i> Incidenteel overhevelen van subsidievoorschotten van 2021 naar 2022 betreffende: - Aanpak personen met verward gedrag, - Ondernijning Spookbedrijven, - Ondernijning Hensplantages, - Naleving Coronatoegangsbewijzen, - Project HIC m.b.t. "onveilige sleutelkluisjes"/"Veilige toegang in de zorg". Een bedrag ad € 18.000 wordt in de gevormde reserve overgeheveld naar 2022 i.v.m. de nog te ontvangen afrekening van het project.	384	-354	-18	12	I		V
	<i>Reserves</i> Per 31-12-2021 is een verplichtingenreserves opgenomen voor de aanschaf van de bodycams voor de BOA's ad € 45.000. Deze reserve wordt overgeheveld naar 2022.			-45	-45			N
Taakvelden overstijgende mutaties	bijv. kapitaallasten etc.				-			
Diverse afwijkingen P1	Kleine afwijkingen	1	-17		-16	I		N
Totaal Programma 1 Veiligheid		467	-292	-73	102		89	

PROGRAMMA 2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	1.156	1.934	2.621	686
Lasten	-18.608	-18.562	-19.732	-1.170
21 VERKEER EN VERVOER	-17.453	-16.628	-17.112	-484
Baten	3.393	2.900	3.018	118
Lasten	-5.064	-6.097	-5.125	972
22 PARKEREN	-1.672	-3.197	-2.107	1.090
Baten	462	462	530	68
Lasten	-459	-459	-467	-7
24 ECONOMISCHE HAVENS EN WATERWEGEN	3	3	63	60
Onttrekkingen	20	902	881	-21
Toevoegingen	0	-1.400	-1.341	59
0.10 Reserves en voorzieningen	20	-498	-460	38
2 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT	-19.101	-20.320	-19.616	704

Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
2.1 Verkeer en vervoer	Lagere kosten van de machinale en handmatige straatreiniging incl. bladcampagne. Zie ook programma 7. Dit leidt niet tot een resultaat.	5	85		90		V
	Regionale Mobiliteitsgelden De provinciale subsidie van mobiliteitsprojecten zijn verrekend met de regio gemeenten. Het verwacht exploitatie overschot na verrekening wordt conform raadsbesluit gereserveerd voor mobiliteitsmaatregelen op de korte termijn. Bij de nacalculatie bleek dat er meer uitbetalingen dienden plaats te vinden, waardoor een lager overschot kon worden gereserveerd dan voorcalculatorisch geraamd.	69	-219	152	2		V

Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Geen onttrekking uit reserve OLS en logistiek systeem knoop Born ter dekking van de kapitaallasten Holtum Noordweg omdat het project wordt afgeschreven vanaf 2022 i.p.v. 2021.			-20	-20		N
	regionale plannen geen onttrekking uit reserve verpl. vastgoed voor sanering Giesenkoul waarvoor €60.000 beschikbaar is gesteld 3e rapportage 2021.		-7	-60	-67		N
	regionale plannen extra aanwending uit bestemmingsreserve revolving fund projecturen			5	5		V
	Herstellingen asfalt en elementen door aannemers inz. Kabels en leidingen met inkomsten uit telecomverordening en nutsbedrijven. De uitgaven en inkomsten zijn niet begroot.	596	-611		-15		N
	Gladheidbestrijding is duurder, met name door meer uitrukken dan vorig jaar		-82		-82		N
	Het in rekening brengen bij de veroorzaker van schade aan gemeentelijk eigendom. De inkomsten zijn niet begroot.	65			65		V
	Meer (klachten)onderhoud asfalt en elementen. In de begroting 2022 is deze autonome ontwikkeling "verhardingen" verwerkt.		-201		-201		N
	Minder reclame inkomsten ABRI's na aanbesteding, hetgeen is verwerkt in de begroting 2022 en extra kosten door juridisch geschil inzake aanbesteding.	-44	-25		-69		N
	De kosten voor onderhoud aan de openbare verlichting zijn hoger uitgevallen na aanbesteding. In de begroting 2022 is deze autonome ontwikkeling "OVL" verwerkt.		-110		-110		N
2.2 Parkeren	Het totale saldo parkeeropbrengst, verdeeld over de taakvelden 063 parkeerbelasting en 22 Parkeren bedraagt € 124.000 voordeel. Dit is voornamelijk een coronagerelateerde afwijking. Aan de lastenkant zijn er lagere onderhoudskosten parkeergarages en terreinen geboekt.	834	80		914	834	V

Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	De uitgaven voor het planmatig onderhoud zijn lager uitgevallen. Hierdoor heeft er een lagere onttrekking uit de voorziening plaatsgevonden. De onttrekking uit de voorziening heeft betrekking op meerdere programma's.	-716	730		14		V
	Storting in de reserve verpl. Wijkbeheer voor pilot proeftuin fietsparkeren in 2022, waarvoor in 2021 extra budget verkregen.		43	-40	3		V
	Lagere exploitatielasten parkeergebouwen		119		119		V
2.4 Economische havens en waterwegen	Hogere inkomsten havenrechten omdat sinds 2021 gewerkt wordt met een vol-tarief en niet meer met een half-vol tarief. Daarnaast zijn er meer vaarbewegingen geweest.	67			67		V
2.5 Openbaar vervoer					-		
Diverse afwijkingen P2		-4	-7		-11		
Totaal Programma 2 Verkeer, Vervoer en Waterstaat		872	-205	38	705	834	

PROGRAMMA 3 ECONOMIE

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	120	65	35	-30
Lasten	-4.201	-5.709	-5.922	-213
31 ECONOMISCHE ONTWIKKELING	-4.081	-5.644	-5.886	-242
Baten	3.642	4.349	5.842	1.493
Lasten	-3.435	-3.876	-4.899	-1.023
32 FYSIEKE BEDRIJFSINFRASTRUCTUUR	207	473	942	470
Baten	311	274	241	-33
Lasten	-277	-253	-232	21
33 BEDRIJVENLOKET EN –REGELINGEN	34	21	9	-12
Baten	2.034	1.959	1.021	-938
Lasten	-2.860	-2.998	-1.921	1.077
34 ECONOMISCHE PROMOTIE	-825	-1.040	-900	140
Onttrekkingen	0	1.997	2.578	581
Toevoegingen	-191	-1.457	-1.946	-489
0.10 Reserves en voorzieningen	-191	539	631	92
3 ECONOMIE	-4.856	-5.651	-5.204	448

Programma 3 Economie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
3.1 Economische ontwikkeling	Lasten op Sportzone zijn lager omdat er in 2021 nog geen middelen zijn ingezet in kader van tegemoetkoming RTC/NTC in accommodatiekosten. Vanaf 2022 willen we hierover afspraken gemaakt hebben met trainingsprogramma's en de Provincie. Daarnaast zijn er restant gelden ontvangen in kader van de afrekening van een provinciale subsidie.	-	204		204		V
	De proeftuin Geleen Centrum is eind 2021 afgerekend met de provincie. In deze afrekening zit een verplichting opgenomen welke pas in 2022 kan worden uitgevoerd.	-45			-45		N

Programma 3 Economie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Bij de subsidie 2021 voor de Stadslabs Sittard-Geleen is in 2020 in een verplichtingenreserve vastgelegd. In 2021 is de verplichting en de aanwending financieel afgewikkeld.		-118	120	2		V
	Voor de uitvoering van de circulair Hub zijn in 2020 middelen gereserveerd. In 2021 is de uitvoering gefinancierd uit deze reserve.		-87	87	-		
	Stg ESZL In 2021 is het gemeentelijk budget voor de coalition of the willing niet volledig ingezet.		41		41		V
	in 2021 heeft Sittard-Geleen de regie gevoerd namens de regio WM voor de herijking van het detailhandelsbeleid. De kosten voor deze onderzoeken zijn naar rato van inwoneraantal gedragen door de gemeenten.	15	-62	34	-13		N
	Afhandeling lopende beschikkingen in kader van de stimuleringsregeling compacter maken kernwinkelgebied en aanpak leegstand stadcentra Sittard en Geleen		-187	262	75		V
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Onttrekking planmatig onderhoud uit de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties			9	9		V
	Verkoopopbrengst van gronden, die onttrokken worden aan het openbaar verkeer vanwege de uitbreidingsplannen van VDL Nedcar aan de noordzijde van het huidig fabrieksterrein. De akte is gepasseerd in december 2021. Ingebracht als bestemmingsvoorstel om deze verkoopopbrengst te storten in de reserve incidentele taakstellingen conform vigerend beleid.	132	-	-	132		V
	Conform de richtlijnen van het BBV worden alle mutaties op het product grondbedrijf verantwoord, zie paragraaf grondbeleid voor de inhoudelijke toelichting en verantwoording.	1.392	-997	-441	-46		V
3.4 Economische promotie	De opbrengst van de toeristenbelasting is € 50.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat er nog nagekomen inkomsten zijn uit 2020. Corona heeft minder invloed gehad op de toeristenbelasting 2020 dan eerder gedacht.	51			51		V
	Er zijn minder kosten volksfeesten als gevolg van Corona. In 2021 is hiervoor reeds € 50.000 afgeraamd tgv corona pot.		22		22	22	V

Programma 3 Economie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Door Corona zijn de gemeentelijke evenementen niet door gegaan of hebben in een andere (beperkte) vorm plaatsgevonden. Daardoor zijn met name aan de inkomsten kant lagere inkomsten gerealiseerd dan begroot. Per saldo laten de 5 grote gemeentelijke evenementen een tekort van € 0,115 mln. zien; dit is echter inclusief de te realiseren taakstelling evenementenbureau van € 0,1 mln., Dit tekort van € 0,115 mln. leidt in combinatie met het overschot op evenementensubsidies ad € 0,15 mln. en een tekort van € 6.000 op energiekosten van kermissen in buurten en dorpen tot een dotatie van € 29.000 aan de lokale coronamiddelen.	-988	1.017		29	29	V
Diverse afwijkingen P3		-64	30	21	-13		
Totaal Programma 3 Economie		493	-137	92	447	51	

PROGRAMMA 4 ONDERWIJS

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	0	0	0	0
Lasten	-1.787	-1.789	-1.789	0
41 OPENBAAR BASISONDERWIJS	-1.787	-1.789	-1.789	0
Baten	16	614	323	-291
Lasten	-4.112	-4.536	-4.615	-79
42 ONDERWIJSHUISVESTING	-4.096	-3.922	-4.292	-370
Baten	2.811	2.978	4.346	1.368
Lasten	-5.339	-5.505	-6.711	-1.205
43 ONDERWIJSBELEID EN LEERLINGENZAKEN	-2.528	-2.527	-2.364	163
Onttrekkingen	0	259	259	0
Toevoegingen	0	-556	-176	380
0.10 Reserves en voorzieningen	0	-297	83	380
4 ONDERWIJS	-8.411	-8.534	-8.362	172

Programma 4 Onderwijs Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
4.2 Onderwijshuisvesting	De gemeentelijke belastingen van onderwijspanden zijn voor rekening van de gemeente. De overige exploitatiekosten (vergoedingen en planmatig onderhoud) van de onderwijspanden zijn lager dan begroot.		-76		-76		N
	De verkoop van een onderwijspand heeft geen doorgang gevonden in 2021, hetgeen een lagere dotatie in de reserve Incidentele taakstellingen als gevolg heeft . Deze verkoop zal in 2022 geëffectueerd worden. Lagere kosten planmatig onderhoud resulteert in een lagere onttrekking uit de voorziening	-291		248	-43		N

Programma 4 Onderwijs Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	In 2021 zijn incidenteel meer subsidies binnen gehaald voor de uitvoering van projecten. Niet al deze subsidies zijn volledig benut en zullen via de bestemmingsvoorstellen worden overgeheveld naar 2022	382	-177		205		V
	In 2021 zijn incidenteel minder kosten gemaakt voor de peuteropvang niet VVE-indicatie. Het saldo van het budget wordt jaarlijks op nacalculatie bepaald. De ruimte in de specifieke uitkering Onderwijsachterstanden wordt conform richtlijnen overgeheveld naar een volgend jaar.	164	-122		42		V
	De verkoop van een peuterspeelzaal heeft geen doorgang gevonden in 2021. Deze verkoop zal in 2022 geëffectueerd worden.	-133		132	-1		N
	Het leerlingenvervoer wordt door SG voor Stein en Beek uitgevoerd. De afgelopen jaren is dit op één grootboeknummer geboekt en daardoor ontbrak het noodzakelijke inzicht. Dit betreft een administratieve wijziging van de registratie van baten en lasten.	1.049	-1.049		-		
Diverse afwijkingen P4		-94	139		45		
Totaal Programma 4 Onderwijs		1.077	-1.285	380	172	-	

PROGRAMMA 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Baten	75	294	88	-206
Lasten	-2.300	-2.752	-2.392	360
51 SPORTBELEID EN ACTIVERING	-2.225	-2.458	-2.304	154
Baten	2.297	4.802	5.203	401
Lasten	-7.857	-12.612	-11.416	1.196
52 SPORTACCOMMODATIES	-5.561	-7.810	-6.213	1.597
Baten	2.763	3.139	2.577	-562
Lasten	-9.227	-15.415	-6.308	9.108
53 CULTUURPRESENTATIE-PRODUCTIE-PARTIC	-6.464	-12.276	-3.730	8.546
Baten	174	213	215	2
Lasten	-3.456	-274	-9.831	-9.556
54 MUSEA	-3.283	-61	-9.615	-9.554
Baten	275	212	284	72
Lasten	-439	-792	-555	237
55 CULTUREEL ERFGOED	-164	-580	-271	309
Baten	342	7	115	108
Lasten	-2.642	-256	-220	36
56 MEDIA	-2.300	-249	-105	144
Baten	160	172	388	216
Lasten	-7.280	-7.768	-7.754	15
57 OPENBAAR GROEN-(OPENLUCHT) RECREATIE	-7.120	-7.596	-7.366	231
Onttrekkingen	173	3.849	1.948	-1.902
Toevoegingen	-904	-1.721	-1.305	417
0.10 Reserves en voorzieningen	-730	2.128	643	-1.485
5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE	-27.846	-28.902	-28.961	-58

Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
5.1 Sportbeleid en activering	Ruimte in Breedtesport is met name ontstaan doordat er geen vergoeding meer hoeft te worden verstrekt aan Laco voor het schoolzwemmen op locatie Glanerbrook. Glanerbrook is vanaf 2021 in eigendom van de gemeente. Verder zijn er door de aanhoudende coronamaatregelen iets minder kosten gemaakt. Zo is vanwege het niet doorgaan van de Dag der Jeugdkampioenen een balanspost vrijgevallen	3	29		32		V
	In 2021 is er minder aan subsidies voor (binnen -en buiten)sportverenigingen verstrekt dan het in de begroting opgenomen budget. Vanwege het structurele karakter van deze onderuitputting is het budget vanaf 2022 afgeraamd ten gunste van het budget voor subsidies aan sportevenementen.	-	88		88		V
	De specifieke uitkering Lokaal Sportakkoord loopt in de jaren 2020-2022. Tussen deze jaren mag geschoven worden met bedragen. In 2021 is minder uitgegeven dan verwacht, dit is doorschoven naar 2022. De uitgaven worden gedekt door Rijksmiddelen.	-205	205		-		
	Ruimte op topsport is ontstaan door de lagere subsidies aan topsport organisaties als gevolg van corona maatregelen		24	12	36	24	V
5.2 Sportaccommodaties	In februari 2021 is een besluit genomen over de nieuwe tijdelijke exploitatie overeenkomst met Het Anker. De nieuwe exploitatiebijdrage 2021-2024 is lager dan het in de meerjarenbegroting opgenomen budget. De ruimte valt in 2021 vrij. Voor de komende jaren zal dit bekeken worden in samenhang met de momenteel voorliggende vernieuwingsplannen van Het Anker en de eventuele afbouw van de taakstelling op de ESCS-locatie.	156	-83		73		V

Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	De Sportstichting heeft in 2021 minder exploitatiekosten gemaakt waarvoor een SPUK-compensatie aan de orde is. Daarom wordt er minder SPUK-compensatie ontvangen van het Rijk dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Daarnaast is er vanuit dit budget een hogere bijdrage geleverd aan de vergoeding van de klokuren voor de gymlessen in het basisonderwijs.	100	-181		-81		N
	Door de Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden heeft Glanerbrook een uitkering ontvangen, gedekt door Rijksmiddelen	283	-283		-		
	Lagere BTW-verrekening (SPUK) ten gevolge van minder onderhoudskosten en overige exploitatiekosten. Dit resulteert in een lagere onttrekking uit de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties. In 2021 is de voorbereiding en aanbesteding geweest voor de vervanging van kunstgrasvelden. De uitvoering start in 2022.	-146	1.763	-1.717	- 100		N
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Het budget KIOR is in 2021 niet aangewend in afwachting van de beleidsnotitie inzake het beheer van kunst in de openbare ruimte.		12		12		V
	De lesgeldsubsidie in het muziekonderwijs is lager dan het begrote bedrag. Mede door corona zijn de aantallen leerlingen nog niet op het begrote peil. De evaluatie van het vanaf september 2020 nieuw opgezette muziekonderwijs ligt op korte termijn voor ter informatie.		49		49		V
	Er zijn minder incidentele subsidies volkscultuur betaald. De ruimte die hier is ontstaan is gereserveerd voor de uitvoering van de inventarisatie en analyse van de Beeldend Kunst Regeling vanaf 2022		87	-85	2		V

Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Het onderhoud op de gebouwen is lager dan geraamd. De uitgaven zijn verrekend met de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties.		43		43		V
	Het genomen besluit om verbouwingsuitgaven, die ten laste van de reserve Onderhoud Vastgoed en Sportaccommodaties waren gebracht, ten laste van een krediet te brengen, kon niet worden uitgevoerd omdat dit niet conform regelgeving was.		-206	242	36		V
	Hogere exploitatiekosten De Ligne		-134		-134		N
	De verkoop van een pand heeft geen doorgang gevonden in 2021, hetgeen leidt tot een lagere storting in de reserve Incidentele taakstellingen. Deze verkoop zal in 2022 geëffectueerd worden. Het onderhoud op de Schouwburg is lager uitgevallen hetgeen verrekend wordt met de voorziening. Tevens zijn er minder huuropbrengsten ontvangen dan begroot bij de 3de rapportage 2021.	-594		350	- 244		N
5.4 Musea	Het onderhoud op de gebouwen en inhuur diensten derden zijn hoger dan geraamd. De onderhoudsuitgaven zijn verrekend met de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties.		-222		-222		N
	De uit te voeren archeologische adviezen kunnen niet binnen de bestaande formatie worden opgevangen. Een gedeelte van de adviezen worden extern uitgevoerd. De dekking van deze meerkosten worden verhaald middels de legesverordening.		-38		-38		N
5.5 Cultureel erfgoed	in 2021 zijn minder monumentensubsidies verleend dan geraamd. De actualisatie van de monumentenvisie loopt nog en kan leiden tot een aanpassing van subsidiëringssystematiek.		155	25	180		V
	Hogere opbrengsten huur en ontvangen Rijkssubsidie Ruïne Born	72			72		V

Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Het onderhoud op de gebouwen is lager dan geraamd. De uitgaven zijn verrekend met de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties. De servicekosten zijn hoger dan geraamd		82		82		V
5.6 Media	GGD heeft tijdelijk een priklocatie ingericht in het pand Herenhof 1 in Geleen. Deze huuropbrengsten waren niet geraamd. Lagere exploitatiekosten (met name niet planmatig onderhoud)	108	36		144		V
5.7 Openbaar groen en recreatie	Onderlinge afwijkingen binnen openbaar groen. Storting in de reserve verpl. Wijkbeheer voor cascade systeem Hof van Onthaasting.	95	-103	-29	-37		N
	Onttrekking uit de reserve verpl. Wijkbeheer voor onderzoek rondom de eikenprocessierups en de preventieve bestrijding daarvan		-22	22	-		
	In de 4e rapportage 2021 is € 0,3 mln. gestort in de reserve verpl. Projecten voor renovatie van het stadspark vanuit programma Erfgoed deal. Onttrekking uit deze reserve €57.000 voor de uitvoering.		243	-243	-		
	Het onderhoud op de gebouwen en inhuur diensten derden zijn hoger dan geraamd. De onderhoudsuitgaven zijn verrekend met de reserve Vastgoed en Sportaccommodaties.		-103		-103		N
	De verkoopopbrengst van gronden is hoger uitgevallen. Een gedeelte van deze verkoopopbrengst wordt ingezet voor een eenmalige storting voor de afkoop van het onderhoud en juridische kosten overdracht van de tuinhuisjes oostelijke schootvelden.	122		-61	61		V
Diverse afwijkingen P5		38	-46	-1	-9		V
Totaal Programma 5 Sport, Cultuur en Recreatie		32	1.395	-1.485	-58	24	

PROGRAMMA 6 SOCIAAL DOMEIN

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	574	1.108	714	-395
Lasten	-7.927	-8.583	-8.855	-272
61 SAMENKRACHT EN BURGERPARTICIPATIE	-7.353	-7.474	-8.141	-667
Baten	284	314	328	14
Lasten	-6.667	-7.132	-6.906	226
62 WIJLTEAMS	-6.383	-6.817	-6.578	240
Baten	37.977	47.096	46.930	-167
Lasten	-50.961	-56.649	-55.088	1.561
63 INKOMENSREGELINGEN	-12.984	-9.553	-8.158	1.394
Baten	268	400	657	257
Lasten	-17.311	-17.802	-18.067	-265
64 BEGELEIDE PARTICIPATIE	-17.043	-17.402	-17.411	-8
Baten	1.634	2.233	3.469	1.236
Lasten	-6.564	-7.274	-8.293	-1.018
65 ARBEIDSPARTICIPATIE	-4.930	-5.041	-4.824	217
Baten	0	0	2	2
Lasten	-1.759	-1.759	-2.184	-425
66 MAATWERKVOORZIENINGEN (WMO)	-1.759	-1.759	-2.182	-424
Baten	882	1.163	1.221	58
Lasten	-30.530	-33.120	-31.557	1.563
671 MAATWERKDIENTSTVERLENING 18+	-29.648	-31.957	-30.336	1.621
Baten	0	0	6	6
Lasten	-27.026	-29.373	-31.856	-2.483
672 MAATWERKDIENTSTVERLENING 18-	-27.026	-29.373	-31.850	-2.477
Baten	2.210	2.210	2.802	593
Lasten	-2.969	-3.001	-3.204	-202
681 GEESCALEERDE ZORG 18+	-760	-792	-401	391
Lasten	-3.016	-3.072	-2.777	295
682 GEESCALEERDE ZORG 18-	-3.016	-3.072	-2.777	295

	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
bedragen x € 1.000				
Onttrekkingen	25	2.167	1.400	-767
Toevoegingen	-1.052	-1.703	-1.625	79
Reserves en voorzieningen	-1.027	463	-225	-688
6 SOCIAAL DOMEIN	-111.927	-112.778	-112.884	-106

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
61 SAMENKRACHT EN BURGERPARTICIPATIE	Voor 2021 was geen budget gealloceerd voor Visievorming. In april is de Toekomstvisie en de uitrol in de ontwikkelpaden door de Raad geaccordeerd. De in dit kader gemaakte en niet gedekte kosten drukken op het jaarrekeningresultaat. De middelen nieuw beleid (begroting 2021) welke waren bedoeld voor de Toekomstvisie zijn in de 4e programmarapportage overgeheveld naar 2022.	-	-139	-	-139		N
	Tekort op wijkaccommodaties is theoretisch omdat er bij de jaarrekening een tweetal bestemmingsvoorstellen wordt voorgelegd (op basis de in november door het college geaccordeerde voorstellen "coronacompensatie gemeenschapsaccommodaties 2e halfjaar 2021" en "Gemeenschapsaccommodatie Munstergeleen") om van de coronamiddelen een bedrag van € 167k respectievelijk € 30k toe te voegen aan het budget 2021.	-55	-147	-	-202	-197	N
	De nasleep van Corona heeft ervoor gezorgd dat een deel van het budget van de aanpak "Kansen voor alle Kinderen" niet is ingezet. Kinderen hebben minder deelgenomen aan sport- en of cultuuractiviteiten. Deze tendens is ingezet in 2020 en in 2021 nog niet doorbroken. Dat betekent ook dat samenwerkingspartners Stichting Leergeld en de Jeugdfondsen deels konden teren op de reserves uit 2020, waardoor de aanspraak op het budget voor 2021 minder was.	-	172	-	172	-	V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	De verkoop van een pand heeft geen doorgang gevonden in 2021. Dit leidt tot een lagere dotatie in de reserve Incidentele taakstellingen .Deze verkoop zal in 2022 geëffectueerd worden. Daarnaast hogere exploitatiekosten met name niet planmatig onderhoud en inhuur derden	-444	-44	444	-44		N
	Ruimte is ontstaan doordat er minder incidentele subsidies zijn verstrekt in kader van diversiteit en anti-discriminatie.	-	71	-	71		V
	Mutaties hebben te maken met de financiering en reservering van middelen voor de Ketenaanpak Overgewicht	15	-128	113	-		V
	Er zijn kosten gemaakt voor de noodopvang van asielzoekers eind 2021, echter deze kosten zijn volledig gedeclareerd bij het COA.	74	-74	-	-		
	Er zijn kosten gemaakt voor de uitvoering van wijkbeheerplannen, met doorloop naar 2022 via de reserve verpl. IPOR	-	-16	13	-3		N
	Diverse kleine afwijkingen	15	34	-38	10		V
62 WIJKTEAMS	Ruimte is ontstaan doordat er minder incidentele subsidies zijn verstrekt in kader van Jeugd en Gezin. Daarnaast zijn met de afrekening van subsidies over 2020 gelden terug ontvangen.	-	91	-36	55		V
	Verhoogde bijdrage uitvoeringskosten regionale inkooporganisatie jeugd t.b.v. transformatieagenda	11	-48	-	-37		N
	Diverse kleine afwijkingen	3	27	-	30		V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
63 INKOMENSREGELINGEN	Ondernemers die te maken hadden met de nadelige effecten van de coronamaatregelen van het Rijk konden gebruik maken van het steun- en herstellpakket van het Rijk. Eén van de regelingen uit dit pakket was de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). Mede hierdoor is er minder gebruik gemaakt van de reguliere regeling voor zelfstandigen: Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004).	-70	308	-	238		V
	Begin 2021 heeft de gemeente Sittard-Geleen een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met de GGD met betrekking tot de Sociaal Medische advisering. In het begin van 2021 is in gezamenlijkheid een begroting gemaakt voor de verwachte in te zetten uren door de GGD ten behoeve van de medische advisering aan de gemeente Sittard-Geleen. Deze advisering betreft de beleidsterreinen WMO, Gehandicaptenparkeerkaart (GPK), Leerlingenvervoer, Leerplicht en Participatiewet. Voor dit onderdeel vallen de kosten hoger uit, maar over alle beleidsterreinen gezien valt de afrekening met € 96.000 voordelig uit. De daling is te verklaren door de (fysieke) beperkingen die COVID-19 met zich mee hebben gebracht.	-	-150	-	-150		N
	In 2021 hebben iets minder ondernemers gebruik gemaakt van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) dan waar het Rijk bij de voorschotverlening in 2021 nog vanuit ging. Bovendien viel de vaststelling van de specifieke uitkering (SPUK) over 2020 voordeliger uit dan waar in de jaarrekening 2020 nog rekening mee werd gehouden.	-559	1.077	-	518		V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Mede door een aantal hogere terugvorderingen vanwege het niet voldoen aan de inlichtingenplicht vallen de baten hoger uit dan begroot. Per saldo is echter sprake van een nadeel doordat de toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren hoger uitvalt dan de 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.	132	-208	-	-76		N
	De nasleep van Corona heeft ervoor gezorgd dat een deel van het budget van de aanpak "Kansen voor alle Kinderen" niet is ingezet. Kinderen hebben minder deelgenomen aan sport- en of cultuuractiviteiten. Deze tendens is ingezet in 2020 en in 2021 nog niet doorbroken. Dat betekent ook dat samenwerkingspartners Stichting Leergeld en de Jeugdfondsen deels konden teren op de reserves uit 2020, waardoor de aanspraak op het budget voor 2021 minder was.	70	146	-	216		V
	Conform besluit van 16 december 2021 van de Raad over het "Beleidsplan armoede en schulden 2022-2026" wordt € 250.000 van de onderbenutting van het budget van de aanpak "Kansen voor alle kinderen" in 2022 en 2023 ingezet voor het vernieuwen en versterken van de aanpak uit dit beleidsplan.	-	-250	-	-250		N
	Mede door hoge uitstroom uit de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) en de uitstroom naar arbeid in dienstbetrekking uit de Participatiewet valt het volume lager uit dan verwacht. Iemand komt wettelijk gezien in aanmerking voor een IOAW-uitkering als hij of zij geboren is vóór 1 januari 1965 en na het 50e jaar werkloos geworden is. Door deze voorwaarden wordt de groep die instroom steeds kleiner,	-	362	-	362		V

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	de uitstroom steeds hoger en sterft de IOAW op termijn uit.						
	Het budget voor het verstrekken van tijdelijke loonkostensubsidies is niet volledig uitgeput. Deze onderuitputting hangt samen met de hogere uitstroom naar onder andere arbeid in dienstbetrekking en uiteindelijk het lagere volume. Daardoor is de doelgroep dat aan het werk kan met ondersteuning in de vorm van een tijdelijke loonkostensubsidie kleiner geworden dan waar aanvankelijk van werd uitgegaan.	-	122	-	122		V
	De mate waarin gebruik gemaakt wordt van de bijzondere bijstand, waarmee kan worden voorzien in de bijzonder noodzakelijke kosten van het bestaan, hangt samen met de omvang van het bijstandsvolume. Doordat het bijstandsvolume in 2021 gedaald is, is ook het gebruik van de bijzondere bijstand afgenomen.	-	99	-	99		V
	Ondernemers die te maken hadden met de nadelige effecten van de coronamaatregelen van het Rijk konden gebruik maken van het steun- en herstelpakket van het Rijk. Eén van de regelingen uit dit pakket was de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). Om het gebruik van de regeling te stimuleren, zijn tussentijds de regels aangepast. Dit heeft geleid tot overbesteding van het oorspronkelijke budget.	-	-10	-	-10	-10	N
	Kwijtschelding Afvalheffing Het percentage huishoudens / kilo's dat gebruikt maakt van kwijtschelding is lager dan verwacht en dat leidt tot minder kosten kwijtschelding. Zie ook programma 7. Dit leidt niet tot een resultaat.	-	67		67		V
	Diverse kleine afwijkingen	26	113	-	139	-	V
64 BEGELEIDE PARTICIPATIE	De loonkostensubsidie voor de voorziening begeleid werken van een Wsw'er is betaald aan Vidar BV. Vidar BV zorgt immers voor plaatsing van de Wsw'er. De subsidie wordt gedekt door de Participatiemiddelen die het Rijk beschikbaar stelt voor subsidiëring van de Wsw.	252	-252	-	-		-

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Er zijn meer kandidaten geplaatst op een beschutte werkplek. De bedragen voor loonkostensubsidies, bedoeld om een werkgever te compenseren voor de verminderde productiviteit van de kandidaat, en begeleidingskosten vallen daardoor hoger uit dan begroot.	-	-137	-	-137		N
	Doordat de bijdrage aan de salariskosten van het voormalige BV personeel lager uitvalt, laat het budget voor de bijdrage aan Vidar BV een onderrealisatie zien. De bijdrage aan de salariskosten van het voormalige BV personeel is het samenspel van genormeerde salariskosten en werkelijke salariskosten. De totale bijdrage is onder andere gebaseerd op onder andere de personele bezetting en de salarisontwikkeling.	-	116	-	116		V
	Diverse kleine afwijkingen	4	8	24	36		V
65 ARBEIDSPARTICIPATIE	Het opstellen van het sectorplan Techniek 2021. In 2022 zal de afrekening van de bijdrage van Stg ESZL plaatsvinden.	-	-31	-	-31		N
	Er wordt kritisch en terughoudend omgegaan met het aanbieden van een traject / opleiding. Desondanks zijn er mogelijkheden om diverse instrumenten op maat in te zetten om cliënten te re-integreren dan wel te ondersteunen op de werk- of participatieplek. Denk daarbij aan korte opleidingen, (taal)trainingen, cursussen, of participatieplaatsen voor cliënten met een gebrek aan inzet en motivatie. Daarbij ligt de focus op de meest maximale vorm van participatie en schadelastbeperking. Ultimo 2021 laat het budget een overrealisatie zien.	-	-262	-	-262		N

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Voor de aanpak basisvaardigheden is begin 2021 budget gereserveerd dat niet volledig is benut. Deze onderbenutting is deels ontstaan omdat de in 2021 uitgevoerde activiteiten op onderdelen werden bekostigd door de inzet van onze partners. Daarnaast heeft een aantal meer collectieve activiteiten niet plaatsgevonden vanwege de Corona-maatregelen. Conform besluit van 16 december 2021 van de Raad over het “Beleidsplan armoede en schulden 2022-2026” wordt € 25.000 van de onderbenutting in 2022 en 2023 ingezet voor het vernieuwen en versterken van de aanpak uit dit beleidsplan.	-	74	-74	-		-
	Er zijn meer licenties afgenomen voor het gebruik van CompetenSys, de tool die vooral gebruikt wordt voor de diagnose aan de kop van het proces.	-	-75	-	-75		N
	De servicekostenafrekening voor de huisvesting van Vidar aan de Millenerweg valt vooral door de autonome ontwikkeling van oplopende energietarieven nog hoger uit dan verwacht.	1.105	-1.196	-	-91		N
	Om de ambities en doelstellingen uit het ondernemersplan van Vidar te realiseren zijn investeringen noodzakelijk, zoals bijvoorbeeld een cultuurtraject voor alle medewerkers van Vidar. Via de 4 ^e programmarapportage 2020 heeft de Raad een besluit genomen over deze investeringen. Door de impact van de Coronapandemie (het beperken van fysiek contacten) is de uitvoering van verschillende activiteiten vertraagd of vinden deze getemporeerd plaats. Dit heeft geleid tot een onderbesteding van de oorspronkelijke begroting.	-51	344	-308	-15		N

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Het Werkgeversservicepunt voor de Westelijke Mijnstreek (WSP WM) is in 2020 aangehaakt bij het Service Grensoverschrijdende Arbeidsbemiddeling (SGA) Kerkrade-Herzogenrath. Het SGA is als project opgezet. Vanwege het belang van deze samenwerking is bij de deelnemende partners overeenstemming over de voortzetting hiervan tot en met 2022. Voor de gemeente Sittard-Geleen betekent dit dat formatie vanuit Vidar (WSP WM) is ingezet in de SGA's. Verder is er vanuit Euregio Maas-Rijn een Interreg subsidie beschikbaar gesteld voor het geven van een impuls aan grensoverschrijdende samenwerking.	85	-	-	85		V
	In de periode juli 2019 tot en met december 2021 is de pilot 'Werken aan de basis' uitgevoerd. Aan de pilot hebben 125 kandidaten deelgenomen. Met dit aantal is de doelstelling van 100 kandidaten ruimschoots gerealiseerd. Financieel gezien lag het zwaartepunt in 2019 en 2020, waardoor in 2021 een deel van het budget niet is besteed.	-	85	10	95		V
	Ten behoeve van de implementatie van de nieuwe Wet Inburgering, die per 1 januari 2022 van kracht is, is een projectorganisatie aan de slag gegaan met de voorbereiding ervan. Door een efficiënte inzet van de middelen is een deel van het budget niet besteed. Daarnaast hebben de gemeenten Beek en Stein een aanvullende bijdrage geleverd aan de projectorganisatie.	74	94	-	168		V
	Diverse kleine afwijkingen	23	-36	-14	-27	-	N
66 MAATWERKVOORZIENINGEN (WMO)	Het langer thuis wonen wat volgt uit het rijksbeleid heeft een hoger gebruik van de WRV voorzieningen tot gevolg. Het plaatsen van meer woonunits om thuis de zorg aan hulpbehoevende cliënten te kunnen leveren is fors toegenomen.	2	-425	-	-423		N

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
671 MAATWERKDIENTSTVERLENING 18+	De effecten van Corona werken in 2021 door en laat een lagere realisatie van de beschikte zorg zien door uitval aan de clientkant, daarnaast is er sprake van een hoog ziekteverzuim aan de kant van de zorgaanbieders waardoor er geen levering van zorg mogelijk is. De geraamde onttrekking aan de risicoreserve is niet nodig gebleken.	58	1.369	-730	697		V
	Voor de aanpak financiële redzaamheid is begin 2021 budget gereserveerd dat niet volledig is benut. Deze onderbenutting is deels ontstaan omdat de in 2021 uitgevoerde activiteiten op onderdelen werden bekostigd door de inzet van partners uit de coalitie. Daarnaast heeft een aantal meer collectieve activiteiten niet plaatsgevonden vanwege de Corona-maatregelen. Conform besluit van 16 december 2021 van de Raad over het "Beleidsplan armoede en schulden 2022-2026" wordt deze € 80.000 van de onderbenutting in 2022 en 2023 ingezet voor het vernieuwen en versterken van de aanpak uit dit beleidsplan.	-	80	-80	-		-
	Vanwege de vertraagde invoering van het beschermd wonen is een deel van het restantbudget bestemd voor herindicaties niet gebruikt en zal worden gereserveerd voor 2022		67	-67	-		V
	Diverse kleine afwijkingen	-	47	-	47	-	V
672 MAATWERKDIENTSTVERLENING 18-	Het aantal cliënten lijkt zich in de afgelopen jaren te stabiliseren maar de zorg die zij ontvangen is duurder, gedeeltelijk kan dit verklaard worden door een verhoging van de tarieven volgend uit de algemene maatregel van bestuur (Amvb Reële tarieven) maar de grootste verklaring is een toenemende zorgzwaarte. Met name de maatwerkarrangementen voor complexe zorg nemen zichtbaar toe. De hogere lasten worden vrijwel geheel gedekt door de vrijval van de stelposten in programma 0.	6	-1.704	-	-1.698		N

Programma 6 Sociaal Domein Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Door een verlate besluitvorming op regionaal niveau is een toename in de kosten behorende bij de doelgroeparrangementen in het onderwijs niet tijdig bekend geworden. De hogere subsidie veroorzaakt derhalve een overschrijding in de jaarrekening.	-	-523	-	-523		N
	Het aantal kinderen met een sociaal medische indicatie neemt toe en leidt derhalve tot een overschrijding van het geraamde budget.	-	-110	-	-110		N
681 GEESCALEERDE ZORG 18+	Mutaties hebben te maken met de financiering en reservering van middelen voor de doorontwikkeling van de Maatschappelijke Opvang door Moveoo	593	-202	108	499		
682 GEESCALEERDE ZORG 18-	Ruimte is ontstaan doordat er minder incidentele subsidies zijn verstrekt aan projecten ten behoeve van jeugd en vrije tijd.		80	-35	45		V
	Het aantal kinderen wat via het gedwongen kader een beroep doet op de jeugdzorg neemt af waardoor er een voordeel ontstaat ten opzichte van de begroting.		226		226		V
Diverse verschillen	o.a. voordeel door veegmemo SiSa Sociaal Domein ad 108k	234	-132	-18	83		
Totaal Programma 6 Sociaal Domein		1.602	-1.021	-688	-106	-207	

PROGRAMMA 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	0	50	115	65
Lasten	-4.627	-4.796	-4.638	158
71 VOLKSGEZONDHEID	-4.627	-4.746	-4.523	223
Baten	9.796	9.551	9.761	211
Lasten	-6.965	-6.815	-7.184	-369
72 RIOLERING	2.831	2.736	2.577	-158
Baten	16.351	15.937	16.400	464
Lasten	-11.467	-11.523	-12.350	-827
73 AFVAL	4.884	4.414	4.050	-363
Baten	0	0	447	447
Lasten	-1.663	-5.274	-3.131	2.143
74 MILIEUBEHEER	-1.663	-5.274	-2.685	2.590
Baten	414	414	479	65
Lasten	-306	-306	-318	-12
75 BEGRAAFPLAATSEN EN CREMATORIA	108	108	161	54
Onttrekkingen	0	3.575	1.208	-2.367
Toevoegingen	0	0	-127	-127
Reserves en voorzieningen	0	3.575	1.082	-2.493
7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU	1.532	812	663	-149

Programma 7 Volksgezondheid en Milieu Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
7.1 Volksgezondheid	Mutaties bij GGD zijn ontstaan door de terugboeking door de GGD van de (reeds betaalde) doorschuif BTW. En aan de andere kant zijn er gelden ontvangen door de effecten van de septembercirculaire waarbij de GGD is gecompenseerd door de rijksoverheid voor bepaalde taken daar waar al eerder een doorbelasting door de GGD aan de gemeenten had plaatsgevonden.	45	43		88		V
	Mutaties hebben te maken met het overhevelen van middelen naar de reserve Gezond in de Stad vanwege het uitgestelde project Zelfregie		117	-117	-		
	diverse afwijkingen	20	-2		18		
7.2 Riolering	Stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater. Van de incidenteel beschikbaar gestelde middelen 2018 (€355.000) conform B&W besluit 2114182 en het verlengings B&W besluit 2839939 is nog beschikbaar in de verplichtingenreserve IPOR € 185.000 in 2022.	50	-114	113	49		
	Per saldo is in de voorziening riolering €219.000 gestort vnl. veroorzaakt door € 49.000 vrijval stimuleringsregeling hemelwater 2018-2021, €45.000 lagere kosten straatreiniging (zie taakveld 2.1), onderuitputting kapitaallasten € 42.000 en door minder onderhoud riolering. Dit leidt niet tot resultaat.	161	-255		-94		
7.3 Afval	Vanwege het hogere aanbod van afval t.g.v. corona zijn extra kosten gemaakt voor de inzameling en verwerking. Deze kosten worden gedekt uit de coronapot.		-252		-252	-252	N
	Budget overschrijding € 0,2 mln. Op afval inzameling en meer inkomsten uit diftar en poortinkomsten Milieuparken € 0,4 mln. Dit leidt niet tot resultaat. Zie ook programma 2 en 6. De voorziening Afval is met € 0,6 mln. toegenomen.	464	-575		-111		N
	in het investeringsprogramma 2021-2024 is een bedrag beschikbaar gesteld voor de sustainable goals. In 2021 is dit budget slechts deels ingezet.		81	-40	41		V

Programma 7 Volksgezondheid en Milieu Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	De duurzaamheidsprojecten Res, regeling reductie energie en regeling reductie energie Wonen worden gefinancierd met rijkssubsidies. Op deze subsidies rust een terugbetalings-verplichting.	433	-433		-		
	Na het vaststellen van de warmtevisie worden de warmteplannen opgesteld. Door het Rijk is hiervoor middels een decentralisatie uitkering middelen voor beschikbaar gesteld.		202	-202	-		
	Het duurzaamheidsproject Proeftuin aardgasvrije wijk Limbrichterveld Noord wordt volledig gefinancierd door de hiervoor bestemde gemeentefondsmiddelen. Op deze rijksmiddelen rust geen terugbetalingsverplichting.		2.296	-2.266	30		V
	Minder plaagdierbestrijding €24.000, geen reiniging graffiti €39.000 en meer bodemonderzoeken inz. milieubeheer €22.000		41		41		V
	Kleine afwijkingen	14	-44	28	-2		
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Meer inkomsten uit lijkbezorging, maar ook meer lijkbezorgingskosten	55	-12		43		V
	Storting in de reserve verpl. Wijkbeheer voor restauratie/herstel Joodse begraafplaatsen in 2022	10		-10	-		
Diverse afwijkingen					-		
Totaal Programma 7 Volksgezondheid en Milieu		1.252	1.093	-2.493	-149	-252	

PROGRAMMA 8 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

bedragen x € 1.000	Begroting voor wijziging 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Baten	0	0	-24	-24
Lasten	-1.539	-1.999	-2.435	-436
81 RUIMTELIJKE ORDENING	-1.539	-1.999	-2.460	-460
Baten	14	1.928	1.398	-530
Lasten	187	-2.559	-1.669	890
82 GRONDEXPLOITATIE (NIET BEDRIJFTERR)	201	-631	-271	360
Baten	2.247	4.222	5.274	1.052
Lasten	-4.993	-6.226	-6.906	-680
83 WONEN EN BOUWEN	-2.746	-2.004	-1.633	372
Onttrekkingen	0	1.330	2.924	1.594
Toevoegingen	-1	-4.059	-4.685	-625
Reserves en voorzieningen	-1	-2.729	-1.761	968
8 VOLKSHUISV., RUIMT.ORDENING EN STED.VERNIEUWING	-4.085	-7.364	-6.124	1.240

Programma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
8.1 Ruimtelijke ordening	Implementatie Omgevingswet. De startdatum van de omgevingswet is verlengd tot 1-1-2023. De hoogte van de reserve implementatie omgevingswet wordt toereikend geacht voor de lopende verplichtingen en uitvoering in 2022. Van de reguliere dotatie van het budget bestemmingsplannen wordt in 2021 afgezien.	-54	-224	431	153		V
	Uitvoering provinciaal projectsubsidie "Flexibele inzet ondersteuning woningbouw"	30	-82	27	-25		N
	Beheer regionale krimpgebieden (DUB)		-123	123	-		
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	De omgevingsvergunning Bunderhof is niet onherroepelijk met als gevolg dat de levering van de grond is uitgesteld. Deze afspraak is conform het verkoopcontract.	-643	567	76	-		N

Programma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing Bedragen x € 1.000	Afwijkingen worden veroorzaakt door:	Baten	Lasten	Mutaties reserves	Saldo	Corona	V(oordeel)/ N(adeel)
	Bij waardering van de verliesvoorziening van de activa kan het bedrag ter hoogte van de afschrijving vrijvallen.	105			105		V
8.3 Wonen en bouwen	Er zijn meer baten uit bouwleges. Voor de verwerking van de bouwvergunningen heeft extra inhuur plaatsgevonden. Daarnaast is er meer beroep gedaan op extern juridisch adviseurs inzake specifieke bouwdoossiers.	103	-151		-48		N
	Regionaal volkshuisvestingsplan	44	14		58		
	<i>Het Gegevenshuis</i> Diverse afwijkingen Incidentele overschrijding ad € 8.000.		-8		-8		
	<i>Gebiedsontwikkeling De Haese</i> De gemeente faciliteert bij de gebiedsontwikkeling van de Haese. Hiervoor zijn archeologische kosten gemaakt welke gedekt worden uit de verplichtingenreserve.		-33	33	-		
	<i>Woonwagencentrum Obbichterweg</i> Gebleken is dat het noodzakelijke onderhoud niet door de huidige partij uitgevoerd kan worden omdat er geen draagvlak is bij de bewoners. Momenteel wordt onderzocht welke alternatieve beheersdienst ingezet kan worden mede met het oog op langere termijn.		60	-60	-		
	<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.	894	-235	-745	-86		V
Taakvelden overstijgende mutaties	Bij het waarderen van de risico's van het grondbedrijf is gebleken dat de omvang van de reserve te hoog is en er een vrijval kan plaatsvinden.			1.098	1.098		V
Diverse afwijkingen P8		19	-11	-14	-6		
Totaal Programma 8 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing		498	-226	969	1.240	-	

4. BIJLAGEN

4.1 COLLEGEVERKLARING ENSIA (2021)

ENSIA is een initiatief van gemeenten en de ministeries van BZK en SZW. ENSIA streeft naar een zo effectief en efficiënt mogelijk ingericht verantwoordingsstelsel voor informatieveiligheid. ENSIA wordt door gemeenten, provincies, waterschappen en de rijksoverheid gebruikt om zich te verantwoorden over de staat van informatiebeveiliging op basis van de BIO (Baseline Informatiebeveiliging Overheid) en het gebruik van de Geo-basisregistraties. ENSIA helpt gemeenten in één keer verantwoording af te leggen over informatieveiligheid welke aansluit 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 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. - Datakwaliteit en -integriteit BAG, BGT en BRO. - Informatiebeveiliging, systeembeheer en architectuur WOZ.
Opstellen 	- Opstellen separate rapportage informatiebeveiliging met toevoeging van de andere onderdelen van ENSIA t.b.v. de gemeenteraad. - Opstellen paragraaf verantwoording informatiebeveiliging voor jaarverslag.	- Zelfevaluatie afronden en vastleggen in ENSIA. - Collegeverklaring over Suwinet en DigiD. - Rapportage BAG, BGT en BRO door college van B&W. - Rapportage WOZ door college van B&W - Rapportage BRP en Reisdocumenten
Verantwoorden 	- College van B&W biedt separate rapportage ENSIA aan de gemeenteraad aan. - Gemeenteraad neemt kennis van rapportage ENSIA. - College van B&W stelt jaarverslag vast. - Gemeenteraad keurt jaarverslag goed.	- Rapportage BRP en Reisdocumenten ondertekenen aanleveren via Kwaliteitsmonitor. * - Audit door gecertificeerde IT-auditor over collegeverklaring Suwinet en DigiD. - College van B&W stelt rapportage BAG, BGT en BRO vast. - College van B&W stelt rapportage WOZ 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, rapportage WOZ.

* In de zomer van 2021 is de behandeling van een wetsvoorstel voorzien aan de hand waarvan de inleverdatum van BRP en Reisdocumenten gelijk kan worden getrokken met de inleverdata van ENSIA.

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

Portefeuille

Algemene zaken
Samenwerking
Integratiebeleid
Openbare orde en Veiligheid

Wethouder Pieter Meekels

Stedelijke ontwikkeling
Economie
Onderwijs en arbeidsmarkt
Duurzaamheid
Vastgoed

Wethouder Andries Houtakkers

Omgevingsbeleid
Sport
Jongeren
Cultuur
Evenementen

Wethouder Leon Geilen

Gezondheid
Leefomgeving
Inwonersparticipatie
Communicatie

Wethouder Judith Bühler

Middelen
Sociale Zaken
Dienstverlening

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 uitgeven.
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, natuurbewoud 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).