



Bestuursrapportage 2019

Inhoudsopgave

1	MANAGEMENTSAMENVATTING	3
3	FINANCIËLE VERANTWOORDING	12
3.1	Verwacht financieel resultaat op hoofdlijnen	12
3.2	Toelichting verwacht financieel resultaat	13
3.3	Votering kredieten 2019.....	19
4	RISICO'S	20
5	EXTERNE INHUUR	22

1 Managementsamenvatting

Hierbij wordt u de bestuursrapportage met peildatum 1 juli aangeboden. De bestuursrapportage wordt conform vastgestelde planning behandeld in de commissie Begroting en Verantwoording van 1 oktober, in de raadsronde van 8 oktober en in de raadsvergadering van 22 oktober.

Majeure afwijkingen/ontwikkelingen primaire productie

Het grootste deel van de voorgenomen prestaties uit de programmabegroting 2019 zal worden gerealiseerd. In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op de ontwikkelingen in de inhoudelijke opgave.

Verwacht financieel resultaat

Het verwacht financieel resultaat voor bedraagt **€ 6,952 mln. nadelig**.

De belangrijkste plussen en minnen in het tekort van € 6,952 mln. zijn:

- | | |
|-------------------------|----------------|
| ○ Algemene Uitkering | € 4,250 mln. N |
| ○ 3D's Jeugd en WMO oud | € 5,800 mln. N |
| ○ BUIG middelen lasten | € 2,643 mln. V |
| ○ BUIG middelen baten | € 2,937 mln. N |
| ○ APPA | € 1,300 mln. V |
| ○ Bouwleges | € 0,800 mln. V |
| ○ Kapitaallasten | € 2,868 mln. V |

Het verwacht financieel resultaat wordt in hoofdstuk 3 nader toegelicht.

In de wetenschap dat bij prognoses soms meer voorzichtigheid wordt betracht dan bij de harde cijfers van de realisatie bij de jaarrekening en dat de gerealiseerde cijfers waarop de prognose is gebaseerd maar voor een halfjaar zijn, krijgt het directieteam voor 2019 de opdracht te sturen op 0.

Nieuwe of geactualiseerde risico's

De nieuwe of geactualiseerde risico's ten opzichte van de programmabegroting 2018 worden in hoofdstuk 4 nader toegelicht.

Externe inhuur

De prognose externe inhuur voor 2019 is € 14,5 mln. en 12,9% van de loonsom. De ontwikkeling en de oorzaken worden nader toegelicht in hoofdstuk 5.

2 Inhoudelijke verantwoording

In Programmabegroting 2019 is in hoofdstuk 2 het programmaplan opgenomen. Hierin staan alle beoogde beleidsprestaties binnen de 9 programma's. Bij Jaarstukken 2019 zal het volledige programmaplan 'gespiegeld' worden en treft u een rapportage van resultaten en afwijkingen.

Onderstaand overzicht geeft per programma, alleen die onderdelen en prestaties waarbij ten opzichte van begroting 2019 op peildatum 1 juli 2019 sprake is van (ingeschatte) majeure afwijkingen of nieuwe grote ontwikkelingen.

1 Veiligheid	
Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)	
Dit programma bevat geen majeure afwijkingen of ontwikkelingen.	
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	
Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)	
Actieve vervoerswijzen en openbaar vervoer	
Fietsplan	Vertraagd door latere vaststelling omgevingsvisie. Actieplan fiets en actieplan fietsparkeren centrum worden in 2020 aan het college ter besluitvorming voorgelegd.
Realisatie stedelijke fietsverbindingen	Project tijdelijke fietsbrug Itteren is geannuleerd. Project fietsroute Dr. Nevenstraat is vertraagd vanwege een mogelijke onteigeningsprocedure. Een minimale variant ter verbetering van de verkeerssituatie wordt dit jaar uitgevoerd.
Openbare ruimte excl. onderhoud en beheer groen en vestingwerken	
Areaaluitbreidingen	I.v.m. vertraagde uitrol wordt in 2019 minder areaaluitbreiding in onderhoud genomen dan voorzien.
3 Economie	
Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)	
Internationale kenniseconomie	
Vestiging Kaleido	Vestiging van de internationale studentenclub Kaleido in de Muziekgieterij is niet langer aan de orde. Alternatieve locaties worden onderzocht door UM.

Bezoek-, werk- en ontmoetingsstad

Straatplannen

Gedurende de uitvoering van de 'straatplannen economie' is gebleken dat de resultaten van het experiment niet inpasbaar zijn binnen vastgestelde regels en beleid. Vrijstellingen en pilots bleken, onder andere, juridisch niet haalbaar. Inmiddels is besloten de 'straatplannen economie' niet langer als actief 'beleid' te gebruiken.

Start uitvoering ruimtelijk economische visie Boschstraat

Na het realiseren van de Visie op de Boschstraat is gebleken dat de fysieke aanpassing/uitvoering van werkzaamheden in de Boschstraat vertraagd is. Dit komt doordat de uitvoering mede afhankelijk is van de definitieve routing van de bussen, het tram-tracé naar Hasselt en het haalbaarheidsonderzoek naar het terrein van Sappi-Zuid. De huidige stand van zaken wordt in de 2e helft van 2019 geanalyseerd. Op basis van die analyse zal een nieuwe planning worden gepresenteerd voor de fysieke aanpassingen in de Boschstraat. De uitvoering van deze aanpassingen zal daarom niet in 2019 starten.

Eurovisiesongfestival

Nieuw ten opzichte van de begroting is de inzet die is gepleegd t.b.v. de kandidaatstelling voor het Eurovisiesongfestival.

4 Onderwijs

Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)

Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Onderwijsvisie

Nieuw ten opzichte van de begroting is het opstellen Onderwijsvisie en de daartoe georganiseerde Onderwijstafels.

Openbaar basisonderwijs

Zienswijze fusiebesluit LVO

Nieuw ten opzichte van de begroting is dat de gemeente een zienswijze heeft afgegeven bij het voorgenomen fusiebesluit LVO t.a.v. Bonnefanten college en Porta Mosana college.

Onderwijshuisvesting

Herijking IHP PO en VO

De herijking van het IHP PO vindt plaats in Q4 2019, na vaststelling van de onderwijsvisie. Herijking van het IHP VO vindt plaats in 2020.

5 Sport, cultuur en recreatie

Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)

Cultuurparticipatie en cultureel erfgoed

Cultuurvisie

Nieuw ten opzichte van de begroting is het proces om te komen tot de door de raad gevraagde cultuurvisie.

Toekomstscenario voor de amateurkunsten, cultuurparticipatie en volkscultuur

De uitvoering van het nieuwe toekomstscenario voor de amateurkunsten is vertraagd en wordt een onderdeel van de nieuwe cultuurvisie. Dit wordt vervolgens uitgewerkt in de "Beleidsregels Cultuurparticipatie" begin 2020, na vaststelling van de nieuwe cultuurvisie eind 2019.

Vergroten ondernemersmogelijkheden theater

De bespreking van de bevindingen hieromtrent in de raad vindt pas plaats nadat de cultuurvisie is vastgesteld. De werving van de nieuwe directeur wordt in gang gezet nadat besluitvorming over het vergroten van de ondernemersmogelijkheden heeft plaatsgevonden.

Vindplaats mosasaurus

De start van de ontwikkeling van een concept voor het beleefbaar maken van de vindplaats van de mosasaurus in de Encigroeve is uitgesteld, omdat er nog geen keuze is gemaakt voor een scenario voor de herontwikkeling van de Encigroeve.

Productieklimaat

Oefenruimte Philharmonie

Nieuw ten opzichte van de begroting is dat mogelijke locaties verkend worden.

Muziekgieterij

Begin 2019 is een onderzoeksopdracht verstrekt over het borgen van de toekomstbestendigheid van Muziekgieterij als volwaardig poppodium.

Sportaccommodaties

Derde tranche spreidingsbeleid buitensportaccommodaties.

Er is vooralsnog geen draagvlak bij de sportverenigingen voor een derde tranche.

Nota 'Beweegvriendelijk Maastricht'.

Nota kan pas worden vastgesteld, nadat besluitvorming over de omgevingsvisie heeft plaatsgevonden. Streven is om het raadsvoorstel 'Beweegvriendelijk Maastricht' drie maanden na raadsbesluit Omgevingsvisie in te dienen voor besluitvorming.

Actualisatie beleid binnensportaccommodaties

Nota kan pas worden vastgesteld, nadat besluitvorming IHP PO en Masterplan VO heeft plaatsgevonden. Streven is om het raadsvoorstel 2e tranche binnensportaccommodaties 3 maanden na raadsbesluit PO en VO in te dienen voor besluitvorming.

Groen-, bomen en natuurbeheer en beheer vestingwerken

Besluitvorming Groenstructuurplan en Leidraad Groenbeheer

Het groenplan (voorheen groenstructuurplan) is integraal opgenomen in de omgevingsvisie deel II (vaststelling raad Q4 2019/ Q1 2020). Binnen het kader van de omgevingsvisie stelt het college begin 2020 de nieuwe Leidraad groenbeheer vast.

Herstel walmuur

Niet voorzien in de begroting was de stabilisering en het herstel van de in maart 2019 ingestorte walmuur.

6 Sociaal domein

Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)

Werk

Maastricht-Heuvelland alternatief beschut werk

Besluitvorming aangaande de definitieve aanpak is vertraagd en nu voorzien voor 2e helft 2019.

Iedereen doet mee

Veilig Thuis

Door de aanscherping van de Wet meldcode en de intensivering van de taak Veilig Thuis zijn er meer taken terecht gekomen bij het achterliggend veld. Hiervoor zijn geen budgetten vanuit het rijk gekomen (zie ook kaderbrief 2019).

Pilot Alle dak- en thuisloze jongeren een dak boven het hoofd.

Nieuw ten opzichte van de begroting is dat Maastricht deelneemt deel aan de Pilot Alle dak- en thuisloze jongeren een dak boven het hoofd.

Iedereen zorgt mee

Pilots huisvesting zeer moeilijk plaatsbaren

Vorbereidingen gestart. Start pilots is voorzien in 2020.

7 Volksgezondheid en milieu

Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)

Water

Programma hoogwaterveiligheid

Binnen het programma hoogwaterveiligheid is een koerswijziging ingezet, er wordt nu nog breder gekeken naar de rivieropgaven. Er wordt

nu geredeneerd vanuit Integraal Rivier Management. Het Ministerie heeft hiervoor financiën beschikbaar vanaf 2029. Voor het zuidelijk Maasdal geldt dat er veel dynamiek is ontstaan rondom dit dossier. Daarom is besloten om een regionale verkenning te starten. We zijn daardoor minder afhankelijk van het ministerie. Een regionale verkenning wordt kansrijker geacht.

Begraafplaats

Opwaardering begraafplaats

De procedurele voorbereidingen (o.a. wijziging bestemmingsplan en vergunningsaanvragen) vinden plaats in 2019. Gefaseerde uitvoering start vanaf 2020.

Milieubeheer

Schermpoortproject spoor Meerssenerweg

De uitvoering is in de planning van Prorail opgeschoven naar week 33 van 2020. De railvoorkeursvariant (schermvariant) wordt begin juli 2019 vastgesteld.

Actualisatie gemeentelijke geluidbeleid

Is gestart, doorloop in 2020.

Maatregelen uit plan van aanpak Bewustwording luchtkwaliteit

Maatregelen schuiven door naar 2020.

Implementatieplan milieuzone binnenstad

Door het landelijke uniformeringsvoorstel is toepassen van milieuvignetten niet meer mogelijk. Handhaving van buitenlandse voertuigen (met name Belgische en Duitse) is nog niet geregeld. De raad heeft ingestemd met uitstel van het implementatieplan totdat hier duidelijkheid over is.

Actualisatie beleidsvisie externe veiligheid

Vorbereiding gestart in 2019. Doorloop in 2020.

Poly Per Fluor Alkyl Stoffen (PFAS)

Nieuw ten opzichte van de begroting is dat landelijk een tijdelijk handelingskader is gepresenteerd over het hergebruik van PFAS-houdende grond. Dit heeft gevolgen voor de uitvoeringspraktijk (meerkosten, vertraging). Er zijn acties in gang gezet om hergebruik op basis van onze bodemkwaliteitskaart weer mogelijk te maken. Naar verwachting zal dit vanaf Q4 2020 het geval zijn.

Afval

Invoering nieuw afvalinzamelsysteem

De voorbereidingen voor de invoering van een nieuw inzamelsysteem lopen. Invoering vindt gefaseerd plaats vanaf 2020.

Uitbreiding regionale samenwerking

Het onderzoekstraject is afgerond en een samenwerkingsplan is gereed. Meerssen heeft aangegeven pas op de plaats te maken waar het de verbreding van de gemeenschappelijke regeling betreft. Het bestuur van de GR heeft naar aanleiding daarvan besloten om met verdere uitwerking van de GR te wachten totdat meer duidelijkheid bestaat over het standpunt van Meerssen.

8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)

Bestemmingsplannen

Uitspraak Raad van State inzake Programma Aanpak Stikstof (PAS)

Door een uitspraak van de Raad van State op 29 mei 2019 worden vergunningverlening en bestemmingsplanwijzigingen bemoeilijkt. Dit heeft invloed op alle projecten waarvoor een omgevingsvergunning wordt aangevraagd. De gevolgen hiervan voor Maastricht zullen naar gelang de uitkomst van de commissie Remkes in het najaar duidelijk worden.

Omgevingsvisie

De planning van de omgevingsvisie is aangepast. Besluitvorming is nu voorzien begin 2020.

Grootstedelijke projecten

Belvédère Maastricht

Landbouwbelang

De gemeenteraad heeft besloten tot een tender voor locatie Landbouwbelang. Voorbereidingen hiervoor zijn opgestart.

Ingebruikname Olround Bowling (Festivillage).

Momenteel loopt een bezwaar- en beroepsprocedure waardoor de ingebruikname niet in 2019 gerealiseerd kan worden.

Realisatie Maison Blanche Dael in Brikkegebouw.

Start verbouwing Maison Blanche Dael in Brikkegebouw is vertraagd. Start dit najaar en is naar verwachting medio 2020 gereed.

Brightlands – Maastricht Health

Herinrichting openbare ruimte (voorheen 'Plandeel 1, 1^e fase')

Vertraagd. In de tweede helft van 2019 wordt het ontwerpproces afgerond waarna – bij positieve besluitvorming door de gebiedspartners - de bestekfase kan starten.

Palace

Vaststellen bestemmingsplan en opstellen definitief ontwerp	Vertraagd, mede in relatie tot PAS.
Ambyerveld	
Uitgifte	Uitgifte fase 2 is vertraagd.
Herstructurering: projecten Wonen en Wijken	
<i>Limmel Nazareth</i> Askalonstraat	De vervangende nieuwbouw door Servatius begint niet in 2019, maar pas in 2020.
<i>Malberg</i> Planontwikkeling locaties Cijnsruwe/Volkstuinen en Ponjaardruwe/Markusschool.	Bij de uitwerking van de twee resterende bouwplannen is afgesproken de volgorde om te wisselen. De ontwikkelaar werkt in overleg met de gemeente aan uitwerking van plan voor de Markuslokatie.
<i>Caberg-Malpertuis</i> Definitief Ontwerp en overeenkomst herontwikkeling deelplan Caberg-ZO.	Verschoven naar 2020.
<i>Centrum De Heeg</i> Aanpassingen in winkelcentrum Roserije en besluitvorming sporthal	Vertraagd. In de 2e helft van 2019 worden de plannen verder uitgewerkt, waarna deze ter besluitvorming aan de raad worden voorgelegd. Uitvoering zal gefaseerd plaats vinden vanaf 2020. Besluitvorming over sporthal De Heeg is doorgeschoven, naar verwachting vindt dit plaats begin 2020. Mede op basis hiervan wordt de ontwikkelrichting verder uitgewerkt.
Stichting Ontwikkelingsmaatschappij Enci-gebied	
Uitwerking scenario's	Vier scenario's zijn uitgewerkt. Nadere detaillering en besluitvorming zijn net als de voorziene uitvoering inzake waterplas, openstelling en sloop vertraagd, mede t.g.v. PAS uitspraak. Omdat SOME wordt geconfronteerd met uitblijvende inkomsten vanwege verschuivingen in de fasering, hebben de gemeente, provincie en ENCI, op basis van de overeenkomst ter uitvoering van het PvT een aanvullende bijdrage gedaan in de plan- en bureaunkosten van SOME voor 2019. Dit budget van € 0,06 mln. is toegekend als onderdeel van de exploitatiepost voor het ENCI-gebied uit de programmabegroting 2019.
Wonen	
Woonprogrammering studentenhuysvesting 2019-2024	Nieuw ten opzichte van de begroting is dat naar aanleiding van monitoring van de verwachte vraag en aanbod en i.o.m. belanghebbenden vooruitlopend op de nieuwe woonprogrammering een

separate programmering studentenhuisvesting is vastgesteld.

0 Bestuur en ondersteuning

Majeure afwijking of ontwikkeling t.o.v. begroting 2019 (per 01-07-2019)

Bestuur

Plan van aanpak burgerparticipatie en implementatieplan burgerbegroting.

Besluitvorming wordt gecombineerd en is voorzien voor Q4 2019.

Shared Service Center Zuid-Limburg (SSC ZL)

Vertraagd met half jaar (stand still periode) in verband met integriteitskwestie SSC ZL / herstel vertrouwen personeel.

Stadsvisie 2040

Vertrekpunt hiervoor vormt het vaststellen van de Omgevingsvisie en op basis hiervan het verkennen van de ontbrekende schakels om te komen tot een complete Stadsvisie 2040. De behandeling van de Omgevingsvisie is verschoven naar Q1-2020.

Opgavegericht werken / organisatieontwikkeling

Het op te stellen plan van aanpak voor de organisatieontwikkeling vraagt meer tijd dan initieel voorzien.

Dienstverlening

Servicenorm callcenter

Tot 30 april konden onze klanten rekenen op onze servicenorm voor telefonie. Na die datum daalde de norm tot 66% (peildatum 1 juli 2019), omdat het aantal telefoongesprekken steeg van gemiddeld 2500 naar gemiddeld 2700 calls per week. Redenen voor het extra aantal telefoontjes waren een wijziging in de bezoekers-parkeerregeling en de vervanging van parkeerautomaten.

3 Financiële verantwoording

3.1 Verwacht financieel resultaat op hoofdlijnen

Het verwacht financieel resultaat bedraagt € 6,952 mln. nadelig.

Onderstaand zijn de financiële afwijkingen (van posten groter dan € 0,1 mln.) per programma weergegeven.

Prognose financieel resultaat 2019 per programma	
Programma 0 – Bestuur en ondersteuning	415.000 V
Programma 1 – Veiligheid	115.000 V
Programma 2 – Verkeer, vervoer en waterstaat	19.000 N
Programma 3 – Economie	100.000 N
Programma 4 – Onderwijs	310.000 N
Programma 5 – Sport, cultuur en recreatie	469.000 N
Programma 6 – Sociaal domein	7.052.000 N
Programma 7 – Volksgezondheid en milieu	0 N
Programma 8 – Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	468.000 V
Verwacht financieel resultaat	6.952.000 N

Bedragen in euro's (V of N = voor- of nadeel t.o.v. programmabegroting 2019)

3.2 Toelichting verwacht financieel resultaat

Programma	Post	Bestuursrapportage	Toelichting
0	Algemene Uitkering	4.250.000 N	Na de meicirculaire heeft ook de septembercirculaire voor 2019 een fors negatief effect. Dit hangt vooral samen met de onderuitputting van het Rijk (samen trap op, trap af).
	Bijdrage SSC ZL 2019	120.000 V	Het resultaat 2018 is door SSC-ZL gereserveerd voor een lagere bijdrage in 2019. De inkoopvoordelen zijn groter dan het Maastrichtse aandeel in de uitvoeringskosten van het SSC-ZL in 2019. Het voordeel dat we verwachten ligt waarschijnlijk in lijn met het voordeel dat we bij het uitvoeringsbeeld van de kaderbrief presenteerden, maar mogelijk wordt het nog hoger.
	Oud voor nieuw	185.000 V	Zie ook budgettair kader kaderbrief 2019. Specifiek betreft het bouwaanvragen brandweer, auto-loze zondag en het werkbudget duurzaamheid.
	Nieuw voor nieuw	760.000 V	Zie ook budgettair kader kaderbrief 2019. Specifiek betreft het uitstellen van uitgaven van de budgetten opgavegericht werken, ENCI, milieuzone en aanvalsplan armoede.
	Verkiezingen	264.000 N	Bij Kaderbrief 2019 is besloten om het saldo van de reserve Verkiezingen (€ 0,379 mln.) vrij te laten vallen ten gunste van de post incidentele dekking. Gevolg hiervan is dat de reserve de meerkosten van twee verkiezingen in 2019 niet meer kon dekken.
	Leges	122.000 N	Het tekort op de leges wordt met name veroorzaakt doordat de aannames bij de berekening van de "paspoortdip" niet geheel juist waren.
	Bebouwd onroerend goed exploitatieresultaat	150.000 V	Het verwachte regulier bedrijfsresultaat bedraagt voor 2019 € 0,150 mln. voordelig. Het voordelig resultaat is het gevolg van het huidige economisch klimaat. Door het gunstig economisch tij, en inherent hieraan lage leegstand, komen de beheerskosten nu veelal voor rekening van de huurders. Voorgaande draagt bij aan het verwachte positieve resultaat.
	Verkoopresultaat Villa Kanjel	250.000 V	Een van de onderdelen van het programma Buitengebied Geul & Maas is de uitvoering c.q. realisatie van deelproject "Groene Gastvrije Gordel". Hiervoor zal een deel van het bij de villa behorende landschaps- en bosperceel worden ingezet. De villa (hoofdgebouw) en koetshuis is, te samen met (het resterende deel van) het landschapspark, via een tender in de verkoop gezet. In 2018 zijn voorbereidingskosten gemaakt voor de verkoop van dit pand. In 2019 is de villa daadwerkelijk verkocht en zorgt hiermee voor een verkoopwinst van ruim € 0,250 mln. (verkoopprijs minus boekwaarde en verkoopkosten).
	Gemeentebrede Friciekosten	207.000 N	Vanaf 2015 zijn er nog steeds "lopende" verplichtingen en afspraken waarmee in de begroting geen rekening is gehouden. Op basis hiervan wordt verwacht dat de kosten voor 2019 circa € 0,207 mln. bedragen (loonkosten en bovenwettelijke WW), met eventuele kosten voor juridische ondersteuning en begeleiding is nog geen rekening gehouden.
	Appa	1.300.000 V	De APPA regeling is een voorziening voor de wachtgelden en pensioen van oud politieke ambtsdragers (burgemeesters en wethouders). Deze is te hoog op basis van de laatste actuariële berekeningen van het ABP/Loyalis. De reguliere storting in de voorziening wordt ook afgeraamd (zie ook kaderbrief 2019 budgettair kader).

	Overige Belastingen	643.000 V	<p>Het voordeel op overige Belastingen wordt veroorzaakt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> - een voordeel van € 0,043 mln. op hondenbelasting; - een voordeel van € 0,099 mln. op reclame- en precariobelasting; - een voordeel van € 0,451 mln. op OZB; - een voordeel van € 0,050 mln. op toeristenbelasting. <p>Het voordeel op OZB hangt mede samen met inschattingen vooraf van de waardeontwikkeling, bezwaarafhandeling en leegstand. De OZB-tarieven worden gecorrigeerd voor de verwachte waardeontwikkeling, maar achteraf is gebleken dat de werkelijke waardestijging hoger is geweest dan verwacht. Daarnaast is de toename van het areaal groter dan verwacht. Het aandeel van areaaluitbreiding is naar verwachting ongeveer € 0,2 mln., terwijl het aandeel waardeontwikkeling ongeveer € 0,251 mln. bedraagt.</p>
	Belastingen voorgaande jaren	516.000 V	<p>De verwachte belastingopbrengsten laten ten opzichte van de begroting een voordeel zien van per saldo € 0,516 mln., vooral gerealiseerd door OZB (€ 0,345 mln.) en toeristenbelasting 2018 (€ 0,188 mln).</p> <p>De meeropbrengsten OZB 2018 zijn ontstaan als gevolg van dezelfde oorzaken als bij de OZB 2019. De meeropbrengsten toeristenbelasting zijn hoger dan begroot, doordat het aantal overnachtingen is toegenomen, onder andere door een groter aanbod.</p>
	Voormalig personeel (Kaderbrief)	100.000 V	<p>Net als de budgetten voor de APPA regeling blijkt ook het budget "voormalig personeel" verlaagd te kunnen worden (zie ook kaderbrief 2019 budgettair kader).</p>
	Garantiebanen	218.000 N	<p>Het betreft de kosten van 5 garantiebanen waarvoor gemeentebreed nog geen dekking is gevonden. Vanaf 2020 is dekking opgenomen in het budgettair kader, zie kaderbrief 2019.</p>
	Correctie voorziening letselschade	137.000 V	<p>Bij Stadsbeheer is sprake van een voorziening letselschade. Deze voorziening is gevormd als gevolg van de uitspraak van de rechter omtrent een schadegeval dat in 2012 heeft plaatsgevonden. Op deze uitspraak is de gemeente in hoger beroep gegaan. Ten tijde van het opstellen van de bestuursrapportage heeft de Centrale Raad van Beroep op d.d. 8 augustus 2019 hiertoe een uitspraak gedaan. Het eerder genomen besluit wordt ongegrond verklaard. Op grond van deze uitspraak valt de voorziening ad € 0,137 mln. vrij ten gunste van het resultaat.</p>
	Naheffingen (Duitsland)	200.000 N	<p>Het niet kunnen invorderen van de parkeerbelasting van Duitse kentekenhouders veroorzaakt naar verwachting een tekort van ongeveer € 0,2 mln.</p>
	Juridische kosten	150.000 N	<p>V&L heeft complexe juridische dossiers waarvoor wegens gebrek aan structurele juridische capaciteit extern wordt ingehuurd. Wij verwachten dat de kosten zullen oplopen tot zo'n € 0,150 mln.</p>
	Transitiekosten C3	173.000 N	<p>Deze kosten hebben betrekking op extra inzet t.b.v. de transitie. Het betreft hier uitgaven voor extra ondersteuning op het vlak van personeelszaken, projectleiding automatisering en uitbreiding functioneel beheer.</p>
	Vrijval onderhoudsreserve St. Maartenspoort	139.000 V	<p>De vrijval van de onderhoudsreserve St. Maartenspoort dient ter dekking van het tekort op cursusopbrengsten.</p>
	Niet storten in reserve gebouwen	181.000 V	<p>In 2019 storten we niet in de reserve gebouwen van C3. Dit geld zetten we in voor het tekort op cursusopbrengsten.</p>
	Dividend BNG	354.000 V	<p>Er is een voordeel op het dividend BNG van € 0,423 miljoen en een nadeel op het dividend Essent/Enexis van € 0,069 mln.</p>
	Rentekosten vreemd vermogen	2.868.000 V	<p>De kapitaallasten bestaande uit afschrijvingen en rente zijn lager dan begroot. De belangrijkste oorzaak voor de lagere afschrijvingslasten is gelegen in het achterblijven van de</p>

			verwachte investeringen. Voor de rentekosten werd bij de opmaak van de begroting 2019 op basis van de destijds bestaande opgenomen geldleningportefeuille (en de hierbij behorende bekende rentelasten voor jaar 2019) berekend dat er in 2019 € 42,5 mln. kort gefinancierd diende te worden tegen 0,00% en dat er € 110 mln. lang gefinancierd diende te worden tegen 1,75%. Tot nu toe hebben we echter in 2019 nog geen langlopende geldlening hoeven aan te trekken. De korte financieringsbehoefte kunnen we nog steeds tegen negatieve rentes financieren (= op dit moment een renteopbrengst). Hierdoor zijn de rentelasten fors lager dan begroot.
	Stelpost GR/Brandweer	350.000 N	Het niet invullen van de taakstelling, vanaf 2020 meegenomen in het budgettair kader.
	Taakstelling apparaatskosten/kostendekkende tarieven	1.119.000 N	Met betrekking tot de in de begroting 2019 opgenomen dekking van de taakstelling op apparaatskosten in meerjarenperspectief oplopend tot € 5 mln. en € 1 mln. voor meer kostendekkende tarieven voor externe dienstverlening is afgesproken dat een zorgvuldig onderzoeksproces zal worden gestart zonder op voorhand onderwerpen of organisatieonderdelen uit te sluiten. De tranche voor 2019 wordt niet geheel gerealiseerd.
	Diverse posten	235.000 N	Dit betreft diverse kleinere posten (kleiner dan € 0,1 mln.), bestaande uit bijvoorbeeld niet doorbelasten subsidieadviseur, lidmaatschappen bibliotheek etc.
Programma 0		415.000 V	
1	Veiligheidsregio rekening 2018	115.000 V	Van het resultaat van 2018 van de Veiligheidsregio wordt € 0,538 mln. uitgekeerd en het Maastrichtse deel is € 0,115 mln. Indexering en resultaat 2019 zijn nog niet bekend en niet meegenomen.
Programma 1		115.000 V	
2	Civiele kunstwerken en tunneltoezicht	135.000 N	Het verwachte tekort bedraagt € 0,135 mln., hetgeen veroorzaakt wordt door extra kosten voor de Markt-Maastunnel, zijnde o.a. herstelkosten droge blusleidingen: € 0,045 mln., herstelkosten rookscherm: € 0,026 mln.; uitwerken beheerplan en meerjaren-onderhouds-plan: € 0,025 mln. en diverse overige kosten.
	Schoon	116.000 V	Het verwachte voordelige resultaat ten aanzien van het materiële budget bedraagt € 0,116 mln. Dit bestaat uit: Plaagdierbestrijding: € 0,019 mln. nadelig, Graffiti: € 0,052 voordelig, Hondenvoorziening: € 0,039 mln voordelig, Straatreiniging: € 0,006 mln. nadelig, Zwerfafval: € 0,050 mln. voordelig.
Programma 2		19.000 N	
3	Terrassenbeleid	100.000 N	Naar aanleiding van een recent advies van de stadsadvocaat is een aanpassing van de herverdelingssystematiek bij de terrassenbeleid aan de orde (schaarse vergunning). De herziening van het beleid dient uiterlijk in 2020 te worden afgerond, waarna 2021 in het teken staat van het herverdelingsproces en daarna daadwerkelijk volgens de nieuwe beleid vergund zal worden. Deze opgave is complex en zeer arbeidsintensief en vraagt om een integrale, projectmatige aanpak wat niet binnen de huidige beperkte beleids capaciteit – in combinatie met de overige beleidstaken – kan worden opgevangen. Deze opgave is niet voorzien (autonoom). De verwachte kosten 2019 bedragen circa € 0,1 mln. (o.m. advies onderzoek en statistiek, kosten Paulussen en inhuur juridische expertise).
Programma 3		100.000 N	

4	Leerlingenvervoer	310.000 N	Ten gevolge van de verhuizing van een speciale basisschool naar Maastricht oost zijn er meer kosten taxivervoer leerlingen. Voorts is er een toename in de toekenning van maatwerkvoorzieningen. Middels het gebruik van alternatieven (schoolbussen i.p.v. taxibusjes, "voor elkaar pas" Arriva) wordt getracht de kosten te beperken. Als gevolg van btw verhoging (6% naar 9%), hogere indexering vervoerstarieven en het vervallen van de bijdrage bus begeleiding valt het eerder ten tijde van het 1e uitvoeringsbeeld geprognosticeerde tekort nadeliger uit en bedraagt voor 2019 naar verwachting € 0,310 mln. nadelig. Aanvullend is een onderzoeksopdracht uitgezet om te kijken hoe dit tekort kan worden gereduceerd.
Programma 4		310.000 N	
5	Geusseltbad	230.000 V	Het noodzakelijk onderhoud in het Geusseltbad is € 0,05 mln. hoger dan verwacht. De inkomsten van het Geusseltbad zijn € 0,28 mln. hoger dan geraamd.
	Areaaluitbreiding	200.000 V	Er is vertraging opgetreden bij de oplevering van enkele grote areaaluitbreidingen waardoor deze ook pas later daadwerkelijk in beheer worden genomen. Dit resulteert in een onderuitputting van dit budget ad € 0,200 mln.
	Bomenonderhoud / stormschade / schadeclaims	175.000 N	Als gevolg van een droog voorjaar en een droge zomer tot dusver zijn er extra kosten benodigd ten aanzien van de inboet van bomen en het watergeven van deze ingeboete bomen. De verwachte extra kosten die hiermee gemoeid zijn betreffen een bedrag van € 0,080 mln. Verder heeft stadsbeheer de afgelopen maanden meerdere keren te maken gehad met voorjaarsstormen (10 maart en 6 en 7 juni) en een zomerstorm (26 juli). Deze hebben geleid tot extra kosten voor een bedrag van € 0,060 mln. Inzake schadeclaims wordt een tekort verwacht voor een bedrag van € 0,035 mln. Dit tekort heeft grotendeels betrekking op een valpartij over een boomrooster met blijvend letsel als gevolg.
	Cursusopbrengsten	433.000 N	De verwachting is dat het aantal cursisten dit schooljaar gelijk blijft t.o.v. voorgaand schooljaar. Daarmee zal naar verwachting het tekort voor 2019 € 0,433 mln. bedragen.
	Personeel	291.000 N	Dit tekort onder andere veroorzaakt door het nieuwe klantenserviceconcept (op alle 4 de publiekslocaties voldoende baliebezetting) bij C3 en onvoorzien personele omstandigheden bij het theater.
Programma 5		469.000 N	
6	Vrouwenopvang	128.000 N	Het budget vrouwenopvang Xonar schiet al enkele jaren tekort. Voorgaande volgt uit stijgende subsidies Xonar bij een afnemende bijdrage vanuit de gemeentefondsuitkering.
	3D's + WMO oud	5.800.000 N	Naar aanleiding van de tekorten in 2017, veroorzaakt door dalende rijksinkomsten en stijgende lasten, heeft een bijstelling van de begroting plaatsgevonden met ingang van 2018 om deze tekorten te compenseren. Het totale budget voor de kosten van individuele voorzieningen sociaal domein (Jeugd, Wmo, Participatie en Onderwijs) bedraagt voor 2019 € 181,2 mln. Ten opzichte van dit budget wordt naar verwachting een tegenvaller gerealiseerd van € 6,6 mln. Dit resultaat bestaat uit een negatief resultaat van € 4,0 mln. op jeugd en € 1,1 mln. op WMO. Daarnaast wordt op de begrote draaiknoppen een negatief resultaat gerealiseerd van € 1,5 mln. ten gevolge van stijgende kosten op de verschillende wetten. Het geprognosticeerde negatieve resultaat van in totaal € 5,8 mln. bestaat uit een incidenteel voordeel uit

			<p>rechtmatigheidsonderzoeken over voorgaande jaren van € 0,8 mln. en een nadeel van € 6,6 mln. uit het lopende jaar zoals bovenstaand toegelicht.</p> <p>In de monitor individuele voorzieningen volgt een uitgebreidere toelichting op het geprognosticeerde resultaat 2019.</p>
	Diversen programma 5/6	326.000 V	Genoemd voordeel ad € 0,326 mln. Betreft de vrijval/afwikkeling van subsidies voorgaande jaren (Relim € 0,099 mln., SVB € 0,103 mln., ZIO € 0,066 mln, Levanto € 0,055 mln.).
	BUIG lasten	2.643.000 V	In mei 2019 werd nog uitgegaan van een maximaal voordeel op jaarbasis van € 0,800 mln. Inmiddels zien we niet alleen een daling van het aantal uitkeringen maar ook een ruimere daling van de feitelijke lasten en is het verwacht voordeel opgelopen naar € 2,643 miljoen.
	BUIG baten	2.937.000 N	In de begroting zijn de baten geraamd op € 64,834 mln. Het nader voorlopig budget bedraagt € 61,896 mln. Per saldo een nadeel van € 2,937 mln. Het definitieve budget wordt in oktober 2019 gepubliceerd.
	Armoede en Schuldhulpverlening	640.000 N	In 2018 was er sprake van een tekort van € 1,2 mln. De overschrijding wordt primair veroorzaakt ten gevolge een structureel tekort op de uitkeringen, mede ten gevolge van het actief sturen op non gebruik, evenals een exploitatietekort van de KBL. Naar aanleiding van deze tekorten is de begroting 2019 met € 0,5 mln. verhoogd waarmee een deel van het tekort is gecompenseerd, desondanks resulteert dit erin dat het jaar 2019 wordt gestart met een structureel tekort. Doordat blijvend conform verzoek van uw raad wordt gestuurd op non-gebruik resulteert dit in een overschrijding van € 0,64 mln.
	jeugdgezondheidszorg Envida	140.000 N	Voor een toegenomen aantal risicokinderen moeten er meer gesprekken worden gevoerd door jeugdgezondheidszorg (JGZ). Voorts zijn er meer voorzorgtrajecten. De opdracht wordt meer integraal ingevuld richting kinderen (ook in het kader van Kansrijk van start) waarmee getracht wordt jeugdhulp te voorkomen. Voorgaande ontwikkeling zorgt voor een verwacht tekort van € 0,140 mln. De voorgaand genoemde ontwikkeling kent een structureel karakter. Bij de kaderbrief 2020 zullen nadere voorstellen volgen. Dit mede in relatie tot afspraken om in Zuid Limburg samen met de GGD tot een Jeugdgezondheidszorg te komen.
	Soc. Med. Indicatie/kindgebonden subsidies	151.000 N	Gelijk aan de jaarrekening 2018 wordt ook voor 2019 een nadeel SMI (sociaal medische indicatie)/Kindgebonden subsidies verwacht ad € 0,151 mln. Met de invoering van kindgebonden subsidies, waarbij voor kinderen tussen 2 en 2,5 jaar nog geen kindgebonden subsidie is, lijkt er enerzijds een extra toestroom naar SMI te ontstaan. Anderzijds is er ook in de leeftijdsgroep tussen 2,5 en 4 jaar een stijging zichtbaar evenals een prijsstijging en een verzwaring van het aantal dagdelen per kind. Momenteel wordt gewerkt aan een verdiepende analyse om het effect en de oorzaak van bovenstaande duidelijk te krijgen.
	Veilig Thuis GGD	225.000 N	Zoals bij het 1e uitvoeringsbeeld gemeld volgt uit de annotaties bij de AB-vergaderingen van de GGD dat we met circa € 0,225 mln. tekort rekening moeten houden.
Programma 6		7.052.000 N	

8	Bestemmingsplannen (planschade)	232.000 N	Bij het opheffen van een bouwtitel – op grond waarvan ter plaatse twee woningen konden worden gebouwd – is door de eigenaar een verzoek om vergoeding tot planschade bij de gemeente ingediend. Dit verzoek is recent door de vaste onafhankelijke schadeadviseur van de gemeente – Langhout & Wiarda - beoordeeld. Uitkomst van deze beoordeling is dat schade is geleden als gevolg van het schrappen van de bouwtitel. Deze schade bedraagt naar inschatting € 0,232 mln.
	Bouwleges	800.000 V	In 2019 verwachten wij een aantal grote vergunningaanvragen voor o.a. Mosa Vita, Groen Loper, Campus Hotel school, Sphinx terrein. Mede op basis daarvan is de prognose dat de inkomsten voor bouwleges circa € 1,1 mln. tot € 1,8 mln. meer zullen zijn dan begroot. In welke mate de extra legesopbrengsten zullen worden gerealiseerd, is afhankelijk van het feit of alle plannen in de prognose ook in 2019 vergund en gefactureerd kunnen worden. Gezien de actuele ontwikkelingen (denk aan de nieuwe risico's inzake PAS en PFAS) gaan we voorzichtigheidshalve vooralsnog uit van € 1,1 mln. Naast de hogere inkomsten uit bouwleges brengen deze ontwikkelingen meer werkzaamheden met zich mee welke niet binnen de reguliere formatie kunnen worden opgelost. Hiervoor wordt tijdelijke extra capaciteit ingehuurd. De kosten inhuur voor de nu ingediende plannen bedragen circa € 0,3 mln. Per saldo dus een voordeel van € 0,8 mln.
	Juridische kosten	100.000 N	Complexe juridische dossiers waarvoor wegens gebrek aan structurele capaciteit de stadsadvocaat wordt ingehuurd. Op basis van lopende dossiers wordt ingeschat dat de kosten zullen oplopen tot zo'n € 0,1 mln.
Programma 8		468.000 V	
Totaal		6.952.000 N	

3.3 Votering kredieten 2019

In de programmabegroting 2019 (alsook de kaderbrief 2019) hebben reserveringen voor voorbereidende investeringen plaatsgevonden. Formele votering van genoemde voorbereidende investeringen dient nog plaats te vinden. Dit betreft de volgende kredieten:

1 Ontwikkeling De Heeg

Zoals eerder medegedeeld middels de raadsinformatiebrief (2019-17631, d.d. 14 juni 2019) en de hierbij gevoegde collegenota was het voor de voorbereidingsfase vastgestelde budget (medio 2017) van € 0,1 mln. medio 2019 vrijwel uitgeput. Voor de verdere planvorming is er in de programmabegroting 2019 een bedrag van € 0,3 mln. voorzien waarvoor echter nog geen kredietvotering heeft plaatsgevonden.

2 Optimale toegankelijkheid gebouwen/inclusie

Zoals recent medegedeeld middels raadsinformatieronde (d.d. 10 september 2019) is een lokale inclusie agenda 2019-2022 opgesteld met hierin speerpunten en acties. Voor de verdere planvorming/uitwerking is er in de programmabegroting 2019 een bedrag van € 0,2 mln. voorzien waarvoor echter nog geen kredietvotering heeft plaatsgevonden.

4 Risico's

De risicobuffer is bedoeld voor de risico's waarvan de financiële consequenties nog niet (volledig) in de begroting 2019 zijn verwerkt. In deze paragraaf vindt u de nieuwe risico's ten opzichte van de begroting. Indien aan de orde of mogelijk zijn de risico's gekwantificeerd.

Risico's in de begroting 2019 zijn:

1. Risico's in het gemeentefonds
2. Decentralisatie rijkstaken
3. Decentralisatie-uitkering Bodemsanering
4. Verbonden partijen
5. Risico's cofinanciering
6. Open einde-regelingen
7. Tram Maastricht-Hasselt
8. Fiscale risico's
9. Eigen risico claims
10. Garantstellingen investeringen sportverenigingen
11. Fonds Tekortgemeenten
12. SOME en realisatie Plan van Transformatie

Daarnaast worden de navolgende aanvullende risico's of actualisatie van bestaande risico's gemeld.

Programma Aanpak Stikstof

Het PAS (Programma Aanpak Stikstof) vormt de basis voor het verlenen van natuurvergunningen voor activiteiten die stikstof uitstoten en daarmee schadelijk kunnen zijn voor natuurgebieden. Het PAS biedt ruimte om de extra stikstofuitstoot vooraf te compenseren met reducerende maatregelen. Middels recente uitspraak van de Raad van State mag het PAS niet langer worden gebruikt als basis voor het verlenen van vergunningen voor activiteiten die belastend kunnen zijn voor natuurgebieden.

Binnen de gemeente is een taskforce aan het werk om impact en gevolgen voor de gemeentelijke projecten in beeld te brengen. Ook de impact en gevolgen voor projecten in uitvoering binnen de openbare ruimte (wegen, riolering, parken, bruggen etc.) wordt hierin nadrukkelijk betrokken. Dit omdat ook de stikstof uitstoot tijdens de uitvoering van deze projecten in beeld moet worden gebracht op mogelijke gevolgen voor omliggende natuurgebieden. Momenteel worden voor verschillende projecten deze stikstof uitstoot berekeningen uitgevoerd of ingepland. Voor meerdere projecten in uitvoering alsmede projecten in voorbereiding heeft dit invloed op tijd, capaciteit en op onderzoekskosten. De gevolgen in tijd (uitloop projecten), maar ook capacitaire inzet om e.e.a. uit te zoeken en geld zijn nu nog niet aan te geven.

PFAS (Poly- en perfluoralkylstoffen)

De term PFAS staat voor Poly- en perfluoralkylstoffen. Deze stofgroep bestaat uit ruim 6.000 stoffen welke al decennia gebruikt worden in industriële en andere processen en in vele producten. PFAS hebben als negatieve milieueigenschap dat ze persistent, mobiel en nauwelijks biologisch afbreekbaar zijn. Van sommige is al aangetoond dat ze toxisch zijn. PFAS zijn in veel producten toegepast. Daardoor, en door emissies en incidenten, zijn deze stoffen in het milieu terechtgekomen en zitten nu onder andere in de bodem, in bagger en in het oppervlaktewater.

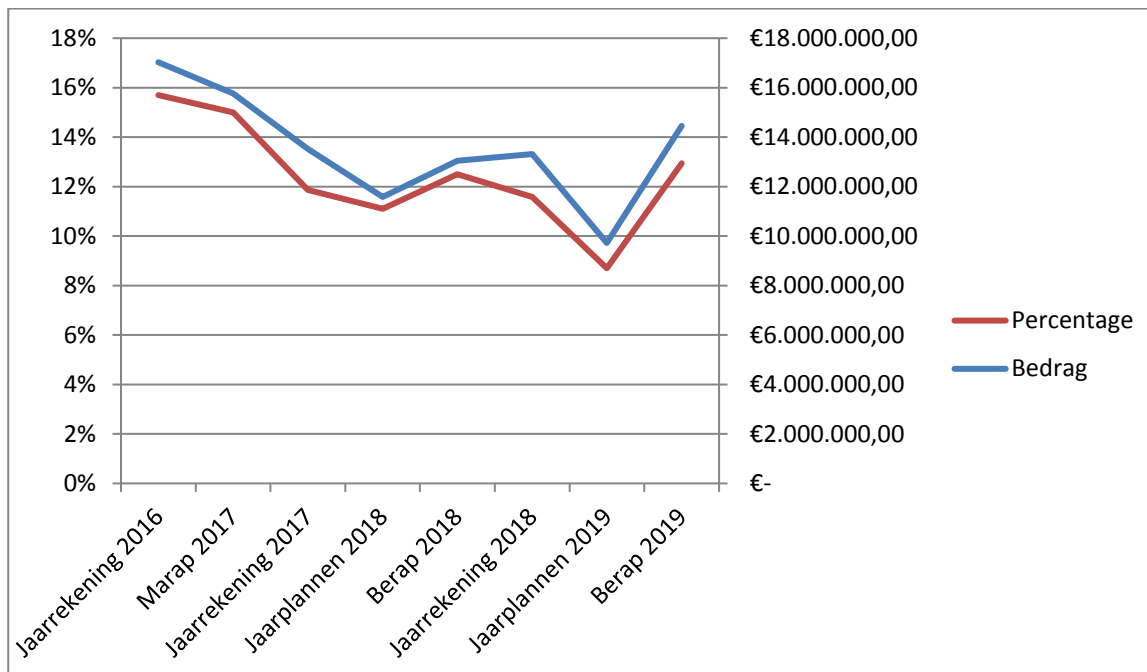
Op 8 juli 2019 heeft de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat (I&W) het 'Tijdelijk handelingskader voor hergebruik van PFAS-houdende grond en baggerspecie' aangeboden aan de voorzitter van de Tweede Kamer. Vanaf dat moment is er een formeel toetsingskader voor het omgaan met PFAS-houdende grond en baggerspecie. Het definitieve handelingskader wordt op zijn vroegst verwacht medio 2020. In essentie behelst het handelingskader dat afhankelijk van specifieke datums en afkomst/gebruik van de grond- en/of baggerstromen er een aanvullend onderzoek op PFAS vereist is. Het aantal laboratoria welke een dergelijke analyse kunnen doen zijn momenteel zeer beperkt hetgeen zorgt voor lange wachttijden en doorlooptijden. Voorts is het nog onduidelijk wat te doen indien de te verwerken grond/bagger de norm overschrijdt. Op dit moment zijn er namelijk geen verwerkers in Nederland die deze grond kunnen/mogen overschrijven. De afvoerkosten hiervan zijn derhalve ook nog niet bekend. Voor meerdere projecten in uitvoering alsmede projecten in voorbereiding heeft dit invloed op tijd, capaciteit en op onderzoekskosten. De gevolgen in tijd (uitloop projecten), maar ook capacitaire inzet om e.e.a. uit te zoeken en geld zijn nu nog niet aan te geven.

Specifieke Uitkering Stimulering Sport

Maastricht Sport heeft een aanvraag ingediend voor de 'Specifieke Uitkering Stimulering Sport' voor een bedrag van € 1,268 mln. Dit bedrag bestaat uit btw belaste kosten voor sport die niet via de btw teruggaaf of het btw-compensatiefonds zijn te compenseren. Bij het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport hebben 346 van de 355 gemeenten een aanvraag ingediend. Het ministerie heeft € 152 mln. beschikbaar gesteld en de gemeenten hebben gezamenlijk voor € 228 mln. subsidie aangevraagd. De minister voor Medische Zorg en Sport is samen met de staatssecretaris van Financiën de aanvragen aan het analyseren en zal eind van de zomer de resultaten aan de gemeenten terugkoppelen.

5 Externe inhuur

De prognose externe inhuur 2019 bedraagt per peildatum 1 september 2019 € 14,5 mln. Uitgedrukt in procenten ten opzichte van de totale formatiekosten is dit 12,9%. De totale externe inhuur laat de volgende ontwikkeling zien.



Ten opzichte van 2016 is een daling merkbaar. Dit valt onder andere toe te schrijven aan het toepassen van de vernieuwde definitie. Met ingang van 2017 houden we namelijk in de berekening geen rekening meer met advieskosten (er is geen sprake van dagelijkse aansturing) en inhuur via niet-commerciële bedrijven (alleen inhuur via commerciële bedrijven telt mee).

Ten opzichte van de jaarplannen 2019 wordt bij bestuursrapportage 2019 een stijging verwacht van ongeveer € 4,7 mln. Uitgaande van een gelijkblijvende loonsom is dit een stijging van 8,7% naar 12,9%. De stijging wordt met name veroorzaakt door meer inhuur 3D's bij Sociale Zaken (€ 2,1 mln.) en door tijdelijke invulling i.v.m. gevolgen van de invoering Omgevingswet bij Veiligheid & Leefbaarheid, team WABO Vergunnen (€ 1,4 mln.).