



Raadsvergadering	
Volgnummer	81-2020
Onderwerp	Bestuursrapportage 2020
Programmanummer	Alle programma's
Registratienummer	2020-2731
Collegevergadering	6 oktober 2020
Portefeuillehouder	Wethouder Aarts
Organisatieonderdeel	BCC Concernzaken
Behandelend ambtenaar	Roger Baggen Telefoonnummer: 043 – 350 4390 <a href="mailto:roger.baggen@maastricht.nl">roger.baggen@maastricht.nl</a>
Bijlagen	Bijlage 1: Raadsbesluit Bijlage 2: Bestuursrapportage 2020
Ter inzage in raadsportefeuille	De bestuursrapportages van de organisatieonderdelen zijn opvraagbaar via <a href="mailto:PenC@maastricht.nl">PenC@maastricht.nl</a>

## AAN DE GEMEENTERAAD

### Samenvatting

Middels de bestuursrapportage (met peildatum 1 september) rapporteert het college aan de raad over de realisatie van de programmabegroting 2020. Wat betreft de primaire productie ligt de uitvoering op koers. Natuurlijk wordt er last ondervonden van de Coronacrisis.

Het verwacht financieel resultaat bedraagt € 5,2 mln. nadelig. Dit is een nieuwe prognose van het jaarrekeningresultaat 2020 met peildatum 1 september. Bij Uitvoeringsbeeld 2020 met peildatum 1 april gingen we uit van een tekort van € 2 mln. Daarbij werd aangegeven dat er nog geen prognose van het Sociaal domein in zat (Jeugd/Zorg). Ook de BUIG middelen waren nog pm opgenomen. Vandaar dat een marge werd aangehouden van € 2 tot 6 mln. tekort. Het 1<sup>e</sup> uitvoeringsbeeld is besproken in de raadsvergadering van 1 september, gelijktijdig met de pre-begroting 2021.



In deze nieuwe prognose zitten naast jeugd, wmo en BUIG ook de coronakosten, de gedeerde inkomsten en de door het Rijk verstrekte compensatieregelen ten gevolge van Corona. De meeste grote negatieve structurele posten uit deze Bestuursrapportage zijn verwerkt in de programmabegroting 2021.

Daarnaast rapporteert het college over eventuele nieuwe risico's en de ontwikkeling in de externe inhuur voor 2020. Naast het beslispunt om kennis te nemen van deze rapportage worden aan de raad nog 3 afzonderlijke financieel-technische beslispunten voorgelegd.

### **Beslispunten**

1. Kennis te nemen van de bestuursrapportage 2020;
2. Stemt in met het niet storten van het voordeel op kapitaallasten (€ 1,794 mln.) in het Vruchtboomfonds maar deze na verrekening van de taakstelling van € 1 mln. op kapitaallasten in te zetten als algemeen dekkingsmiddel;
3. Stemt in met het inzetten van het restantkrediet van de Noorderbrug t.w.v. € 9,5 mln. ter dekking van de algemene taakstelling uit de begroting 2020 van € 10,5 mln.
4. Stemt in met het onttrekken van € 3,85 mln. uit bedrijfsreserves en financieringsreserves productiemiddelen voor de post incidentele dekking.

#### **1. Aanleiding, bevoegdheden en context**

Op grond van artikel 6 uit de financiële verordening informeert het college de raad via twee tussentijdse rapportages over de realisatie van de programmabegroting. Bij de behandeling van de Prebegroting 2021 heeft u ook kennis kunnen nemen van de eerste rapportage opgenomen, zijnde het uitvoeringsbeeld 2020. De bestuursrapportage is het tweede moment met als peildatum 1 september. Op verzoek van de commissie B&V is de peildatum van 1 juli verschoven naar 1 september. Met de planning is rekening gehouden dat uw raad kennisneemt van de bestuursrapportage voordat uw raad een besluit over de begroting neemt.

#### **2. Gewenste situatie**



De raad wordt zoals gebruikelijk gevraagd kennis te nemen van de bestuursrapportage. Daarnaast worden nog enkele financieel-technische beslispunten voorgelegd. Deze worden hieronder uitgelegd.

### 3. Financiën

#### Verwacht financieel resultaat 2020

Het verwacht financieel resultaat voor 2020 bedraagt € 5,2 mln. nadelig. De belangrijkste plussen en minnen in het tekort zijn (zie ook de samenvatting in de berap 2020):

• Nadeel Jeugd	-5,5
• Nadeel WMO	-2,0
• Voordeel kapitaallasten	0,8
• Minder reclame opbrengsten	-0,5
• Nadeel MTB	-1,6
• Voordeel bezuinigingen pre-begroting	3,1
• Nadeel armoedebeleid	-1,2
• Nadeel straatparkeren	-1,4
• Voordeel algemene uitkering (incl. Coronacompensatie m.n. parkeren, toeristenbelasting en WSW)	5,0
• Voordeel onvoorzien / risicobuffer	1,1
• Nadeel Corona (per saldo)	-1,2
• Nadeel theater en C3	-1,3
• Diversen	-0,5
<b>TOTAAL</b>	<b>-5,2</b>

#### Voordeel op kapitaallasten ten gunste van de algemene middelen

Er is een voordeel op kapitaallasten van in totaal € 1,794 mln. Dit heeft te maken met het achterblijven van investeringen en lagere rentekosten door minder benodigd vreemd vermogen. Volgens geldende besluitvorming zouden deze voordelen ten gunste van het Vruchtboomfonds moeten komen. Maar omdat dit om voordelen op rekeningbasis gaat en wij niet snel een versnelling van investeringen verwachten in de toekomst, stellen wij voor deze voordelen, na verrekening van de bestaande taakstelling op kapitaallasten van € 1 mln., te gebruiken als dekkingsmiddel. Dit heeft dus geen effect op de structurele omvang van het Vruchtboomfonds.

#### Algemene taakstelling 2020



In de begroting 2020 staat een structurele taakstelling van € 10,5 mln. Dit was de aanleiding om eind 2019 te gaan bezuinigen. Deze structurele bezuinigingen (waarover u met de vaststelling van de geamendeerde prebegroting heeft besloten) zijn met ingang van 2021 in de begroting 2021 opgenomen. Deze taakstelling wordt voor 2020, zoals ook eerder reeds aan u gemeld, grotendeels gerealiseerd door het restantkrediet van de Noorderbrug t.w.v. € 9,5 mln. daarvoor in te zetten. Technisch gezien wordt het bedrag onttrokken aan het Vruchtboomfonds en gedurende de looptijd van de investering wordt het voordeel aan kapitaallasten (als gevolg van een lager benodigd krediet) teruggestort in het Vruchtboomfonds.

#### Incidentele dekking

In de begrotingen 2019 en 2020 waren nog incidentele dekkingen opgenomen om de begroting sluitend te maken voor genoemde jaren. Daarvan resteerde nog een bedrag van € 3,85 mln. Voorgesteld wordt om € 0,5 mln. te onttrekken aan bedrijfsreserves en € 3,35 mln. aan financieringsreserves productiemiddelen. De precieze verdeling zal bij jaarrekening plaatsvinden. Uit oogpunt van rechtmatigheid wordt hiertoe nu wel reeds besloten.

#### **4. Participatie**

In de commissie B&V is de bestuursrapportage op 14 oktober behandeld.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,

De Burgemeester,

R.E.C. Kleijnen.

J.M. Penn-te Strake.



Bijlage 1.

## DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d. 6 oktober 2020, organisatieonderdeel BCC Concernzaken, no. 2020-27316;

gelet op Artikel 6 Financiële verordening gemeente Maastricht;

### BESLUIT:

1. Kennis te nemen van de bestuursrapportage 2020;
2. Stemt in met het niet storten van het voordeel op kapitaallasten (€ 1,794 mln.) in het Vruchtboomfonds maar deze na verrekening van de taakstelling van € 1 mln. op kapitaallasten in te zetten als algemeen dekkingsmiddel;
3. Stemt in met het inzetten van het restantkrediet van de Noorderbrug t.w.v. € 9,5 mln. ter dekking van de algemene taakstelling uit de begroting 2020 van € 10,5 mln.
4. Stemt in met het onttrekken van € 3,85 mln. uit bedrijfsreserves en financieringsreserves productiemiddelen voor de post incidentele dekking.

Aldus besloten door de raad der gemeente Maastricht in zijn openbare vergadering van  
de griffier, de voorzitter,