



Bestuursrapportage 2020

Inhoud

1.	Managementsamenvatting.....	3
2	Inhoudelijke verantwoording	4
3	Financiële verantwoording	12
3.1	Verwacht financieel resultaat op hoofdlijnen	12
3.2	Toelichting verwacht financieel resultaat	13
3.3	Invulling incidentele dekking	30
4	Risico's	31
5	Externe inhuur	32

1. Managementsamenvatting

Hierbij wordt u de bestuursrapportage met peildatum 1 september aangeboden. De bestuursrapportage wordt conform vastgestelde planning behandeld in de commissie Begroting en Verantwoording van 14 oktober, in de raadsronde van 27 oktober en in de raadsvergadering van 3 november.

Majeure afwijkingen/ontwikkelingen primaire productie

Het grootste deel van de voorgenomen prestaties uit de programmabegroting 2020 zal worden gerealiseerd. In hoofdstuk 2 wordt ingegaan op de majeure afwijkingen in de inhoudelijke opgaves.

Verwacht financieel resultaat

Het tekort bij het 1^e Uitvoeringsbeeld (peildatum 1 april) bedroeg €2,1 mln., waarbij is aangegeven dat er nog veel PM posten in zaten die nadelig zouden kunnen oplopen tussen €2 en €6 mln (uitvoeringsbeeld is in uw raad besproken bij pre-begroting 2021). De verslechtering van ca. €3 mln. (naast alle plussen en minnen) met name wordt veroorzaakt door het tekort op Jeugd/WMO van €7,5 mln. welke in het uitvoeringsbeeld als PM waren opgenomen. Daarnaast nog enkele grote aanvullende nadelen zoals bouwleges ruim €0,400 mln., reclameopbrengsten ruim €0,500 mln. en Corona effect circa €1 mln. Daartegenover staat de uitkering van het Rijk die we hebben gekregen in het kader van Corona ad ruim €6 mln.

Het verwacht financieel resultaat bedraagt afgerond **€5,2 mln. nadelig** en wordt in hoofdstuk 3 nader toegelicht.

De verschillen in posten van €1,0 mln. of meer zijn onderstaand weergegeven:

• 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
TOTAAL	-5,2

Nieuwe of geactualiseerde risico's

De nieuwe of geactualiseerde risico's ten opzichte van de programmabegroting 2020 worden in hoofdstuk 4 nader toegelicht. Het risico van de Coronacrisis wordt nog enigszins geduid.

Externe inhuur

De prognose externe inhuur voor 2019 is €16,3 mln. en 13,7% van de loonsom. De ontwikkeling en de oorzaken worden nader toegelicht in hoofdstuk 5.

2 Inhoudelijke verantwoording

In Programmabegroting 2020 is in hoofdstuk 2 het programmaplan opgenomen. Hierin staan alle beoogde beleidsprestaties binnen de 9 programma's. Bij Jaarstukken 2020 zal het volledige programmaplan 'gespiegeld' worden en treft u een rapportage van resultaten en afwijkingen.

Onderstaande rapportage vermeldt uitgaande van peildatum 1 september 2020 de (ingeschatte) majeure afwijkingen of ontwikkelingen ten opzichte van Programmabegroting 2020. In deel A vindt u een overzicht van alle afwijkingen en ontwikkelingen met een directe relatie tot de Coronacrisis. In deel B worden de overige majeure afwijkingen en ontwikkelingen geordend naar de programma's uit de programmabegroting weergegeven.

A. Majeure afwijkingen en ontwikkelingen met een directe relatie tot de Coronacrisis

De Programmabegroting 2020 is door de raad vastgesteld in een tijd zonder corona(maatregelen). Evident is dat de uitbraak van het coronavirus sinds maart 2020 heeft geleid tot onvoorziene inspanningen. Zo is er substantieel niet alleen extra inzet gepleegd door de gemeente, maar ook door diverse van onze verbonden partijen zoals de Veiligheidsregio Zuid-Limburg en de GGD Zuid-Limburg. Samen is gekeken hoe we de gezondheid van onze inwoners zoveel mogelijk kunnen waarborgen en hoe we daarnaast – zeker na de versoepelingen van de coronamaatregelen – onze stad op een goede manier door deze moeilijke periode kunnen loodsen. De gemeenteraad wordt hierover maandelijks geïnformeerd. Veel van die inzet gaat over de programma's heen.

Zonder uitputtend te zijn, is bij de volgende thema's sprake van een majeure ontwikkeling of afwijking in vergelijking met Begroting 2020:

- **Extra inzet lokale veiligheid** (*relatie met programma 1 Veiligheid*)
Tijdens de lockdown en de inrichting van de 1,5 meter-samenleving is vanuit Veiligheid en Leefbaarheid (o.a. veiligheid, handhaving, juristen, evenementen, maar ook externen, zoals de politie en Veiligheidsregio) veel aandacht en extra inzet nodig geweest voor het regelen en handhaven van de coronamaatregelen evenals voor het zoeken naar tijdelijke oplossingen in de gegeven situatie. Een bijkomstigheid hierbij is dat gelijktijdig het aantal demonstraties in de stad (soms vanuit een polariserende context: antiracisme, anti 1,5 meter-samenleving) toenam (en nog steeds toeneemt) en in goede banen moest worden geleid.
Door deze extra inzet is op onderdelen minder aandacht kunnen uitgaan naar een aantal in de begroting 2020 opgenomen veiligheidsthema's. Zo heeft de huidige COVID-19-pandemie ertoe geleid dat Handhaving OR veel inzet heeft besteed aan de handhaving van de Covid-maatregelen, en hierdoor minder aan de prioritering en opdracht uit het Meerjarenprogramma Veiligheid.
- **'Vraagbaak' steunmaatregelen rijk** (*relatie met programma 3 Economie en 5 Sport, cultuur en recreatie*) (*geldt ook voor andere programma's*)
Naast de uitvoering van de steunmaatregelen van het rijk als gevolg van de coronavirus uitbraak heeft de gemeente als vraagbaak gefunctioneerd voor ondernemers, ZZP'ers en organisaties (cultuur, sport) over de steunmaatregelen van het rijk.
- **Lobby voor grenswerkers** (*relatie met programma 0 Bestuur en ondersteuning en programma 3 Economie*)
Samen met het Maastricht International Centre zijn vragen van grenswerkers beantwoord en is er een actieve lobby gevoerd naar Den Haag voor de grenswerkers, die tussen wal en schip vielen in de steunpakketten.
- **Vertraging evaluatie en actualisatie economische nota's** (*relatie met programma 3 Economie*)
Door de uitbraak van het Coronavirus zijn de benodigde participatieve processen niet mogelijk gebleken. Tevens is het toekomstperspectief zodanig onzeker dat niet te overzien hoe de economische situatie zich precies gaat ontwikkelen en wat dit exact gaat betekenen voor de diverse aspecten. Dit najaar en komende winterperiode zullen gebruikt worden om de eerste effecten van de COVID-19 crisis inzichtelijk te maken en waar nodig te verwerken in de aanpak

van de evaluaties en actualisaties. Deze ontwikkeling betreft de navolgende processen: herijking economische visie, geactualiseerde horecanota, actualisatie evenementenbeleid, actualisatie visie binnenstad en voorstel continuering Economische Samenwerking Zuid-Limburg.

- **Vertraging Educatieve Agenda Maastricht** *(relatie met programma 4 onderwijs)*
Deze is in ontwikkeling. Echter, door de uitbraak van het coronavirus heeft afstemming met betrokken partijen vertraging opgelopen. Verwachting is dat de opstelling van de Educatieve Agenda Maastricht 2021-2024 in het najaar kan worden afgerond. Besluitvorming kan dan plaatsvinden in het eerste kwartaal van 2021.
- **Extra inzet Maastricht Sport** *(relatie met programma 5, onderdeel sport)*
Maastricht Sport heeft specifieke extra inzet gepleegd door corona. Het gaat hierbij o.a. om: sluiten en later weer gefaseerd heropenen van het zwembad en de buiten- en binnensportaccommodaties. Veel gebruikers zijn (tijdelijk) herplaatst. Daar waar mogelijk is geschoven in het onderhoud aan de accommodaties. Stoppen met de sport- en bewegingsstimuleringsactiviteiten en later weer gefaseerd opstarten. Ontwikkelen protocollen, die soms dagelijks weer aangepast worden. In beeld brengen financiële consequenties door de gemiste huurinkomsten etc. Informeren van gebruikers, deelnemers en bewoners over de stand van zaken coronamaatregelen.
- **Uitvoeren Rijksregelingen corona** *(relatie met programma 6)*
SZMH heeft de diverse Rijksregelingen inzake inkomensvermindering in het kader van de uitbraak van het Coronavirus uitgevoerd.
- **Vertraging aanbesteding Wmo hulpmiddelen** *(relatie met programma 6)*
Vanwege Corona is de ingangsdatum nieuw contract doorgeschoven naar 1 juli 2021 (onder meer doordat de benodigde participatieve processen zijn niet mogelijk gebleken).
- **Overheids- en burgerparticipatie inclusief burgerbegroting** *(relatie met programma 0 Bestuur en ondersteuning)*
In 2020 wordt invulling gegeven aan de actielijnen uit het door de raad vastgestelde Plan van Aanpak Burger- en overheidsparticipatie. Onderdelen hiervan zijn onder meer de introductie van de burgerbegroting als onderdeel van het Maastricht-LAB, versterken eDemocratie, de Maastrichtse Kinderburgemeester en het Jeugdlintje. De coronacrisis heeft invloed op de ontwikkeling en planning van diverse onderdelen. Dit is richting raad nader toegelicht in de RIB van 15 juni en die van 6 juli.
- **Steunpunt Corona** *(relatie met programma 0 Bestuur en ondersteuning)*
Voor onze eigen inwoners is een Steunpunt Corona ingericht, waar medewerkers van het Callcenter mensen te woord stonden naar aanleiding van hulp- en steunvragen. De servicenorm voor het Callcenter, in 80% van de telefoonoproepen binnen 20 seconden een medewerker aan de lijn, wordt in 2020 niet behaald. Op 1 september 2020 realiseren we 62%. Oorzaak is piekbelasting in het aantal telefoonoproepen, bijvoorbeeld direct na de bekendmaking van de tijdelijke overbruggingsregeling regeling zelfstandig ondernemers (TOZO-regeling).
- **Vertraging besluitvorming omgevingsvisie** *(relatie met diverse programma's)*
Vanwege het uitbreken van het coronavirus en het besluit van het presidium om de raadsronde omgevingsvisie niet digitaal, maar in fysieke vorm te laten plaatsvinden, is besluitvorming uitgesteld naar 4e kwartaal 2020 (was 1^e kwartaal 2020).
- **Voetgangersplan** *(relatie met diverse programma's)*
Een voetgangersplan voor de binnenstad is vanwege de coronamaatregelen uitgerold. Dat voetgangersplan hing weer nauw samen met de extra ruimte voor terrassen, die het college heeft toegestaan.

B. Majeure afwijkingen en ontwikkelingen geordend naar de programma's in de begroting

1 Veiligheid

Prostitutiebeleid

In 2016 is het voorstel voor de 'Wet regulering prostitutie en bestrijding misstanden seksbranche' aangenomen door de Tweede Kamer. Dit wetsvoorstel is echter aangehouden in de Eerste Kamer, onder meer omdat in het regeerakkoord 2017-2021 is opgenomen dat het wetsvoorstel aangepast wordt. Een nieuw wetsvoorstel is pas in 2021 te verwachten. Door deze vertraging kan de raad in het 3e kwartaal 2020 geen gewijzigde APV voorgelegd worden ter vaststelling.

2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Scanauto

De implementatie van de scanauto is vertraagd om de volgende redenen:

- Invoering kan pas na vervanging van een nieuw PRS (Parkeer Rechten Systeem), omdat 95% van de parkeerproducten gedigitaliseerd moet zijn. Een nieuw PRS wordt in de eerste helft van 2021 ingevoerd.
- Er moet een voorinvestering worden gedaan om de huiswerkopgaven te kunnen uitvoeren. Bij begroting 2021 wordt een voorstel gedaan hoe we deze kunnen ondervangen.

4 Onderwijs

IHP VO inclusief beroepscolleges

Verwachting is dat de opstelling van het IHP VO in het najaar zal worden afgerond. Besluitvorming zal dan plaatsvinden in het eerste kwartaal van 2021 (was bij begroting 2020 voorzien in 1^e kwartaal 2020).

Verordening onderwijshuisvesting

In oktober verschijnt een update van de VNG-modelverordening voor onderwijshuisvesting. Verwachte besluitvorming 2^e helft 2021.

Inrichten van vaste overlegtafels

Er is sprake van vaste "overlegtafels" in de vorm van de periodieke overleggen (stuurgroepen en coördinatiegroepen) met het onderwijs en de kinderopvang. De in het coalitieakkoord genoemde 'onderwijstafels' zijn gebruikt als opmaat voor het schrijven van de Onderwijsvisie en omvatten destijds ook het hoger onderwijs dat belegd is bij economie.

5 Sport, cultuur en recreatie

nota 'Beweegvriendelijk Maastricht'

De nota 'Beweegvriendelijk Maastricht' wordt, conform afspraak, drie maanden na raadsbesluit Omgevingsvisie ter vaststelling voorgelegd aan de Raad. De omgevingsvisie is vertraagd en wordt naar verwachting 6 oktober besloten door de Raad.

In het 1e kwartaal 2021 wordt de nota 'Beweegvriendelijk Maastricht' ingediend. Mede in deze nota wordt antwoord

	<p>gegeven op het erratum in de memorie van antwoord Pre-begroting 2021 waarin is aangegeven dat de besparing op de twee sportparken van € 200.000 structureel vanaf 2022 (maatregel 8.6 uit de pre-begroting) wordt vervangen door de maatregel om op de drie sportprogramma's "sport en bewegen", "tweede tranche binnensport" en "beweegvriendelijk Maastricht" een budgetkorting van 200.000 m.i.v. 2022 door te voeren.</p>
Nota tweede tranche toekomstbestendige binnensportaccommodaties	<p>In verband met de zorgplicht voor het bewegingsonderwijs van primair onderwijs en voortgezet onderwijsscholen wordt deze nota aan de raad voorgelegd, 3 maanden nadat de raad een besluit heeft genomen over de onderwijsontwikkelingen primair – en voortgezet onderwijs. De locatiekeuzes en leerlingenaantallen PO en VO hebben een grote invloed op de te maken keuzes op het areaal binnensportaccommodaties. Het IHP PO is reeds vastgesteld. Het IHP VO volgt nog (naar verwachting in 1^e kwartaal 2021).</p>
Investeringsbesluit middenzaal	<p>Het investeringsbesluit voor de realisering van de middenzaal in het Theater aan het Vrijthof ten behoeve van presentiemogelijkheden voor amateurkunsten en ter verbetering van de efficiëntie van het theater wordt in het 1^e kwartaal van 2021 aan de raad voorgelegd (was voorzien in 2020). De vertraging wordt veroorzaakt door complexiteit van de realisatie, zoals de logistiek voor de Middenzaal met een laadplatform voor toneeldecors en andere attributen.</p>
Meerjarenprogramma Vestingwerken	<p>Het opmaken van het meerjarenprogramma Vestingwerken is vertraagd door niet te voorziene omstandigheden waaronder de instorting van de walmuur.</p>
Kadernota CNME	<p>De actualisatie en het proces daaromtrent was voorzien voor 1^e kwartaal 2020. Deze actualisatie is echter mede afhankelijk van de bezuinigingsdiscussies. De actualisatie is nu voorzien voor voorjaar 2021.</p>

6 Sociaal domein

Noodplan Sociaal domein (gestart bij jeugd)	<p>Gelet op de onvoorzien hoge tekorten binnen het sociaal domein, met name bij de jeugdhulp, is aan de Raad toegezegd een noodplan op te stellen, gericht op het creëren van randvoorwaarden om beter in control te komen. Dit noodplan heeft absolute prioriteit, is in september opgeleverd en is momenteel in uitvoering.</p>
Veranderplan	<p>Mede naar aanleiding van het KPMG-rapport zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot een integraal veranderplan voor het Sociaal Domein (toezegging Raad). In het veranderplan krijgen de aanbevelingen van KPMG om beter in control te komen een prominente plaats. De nieuwe directeur Sociaal Domein heeft als opdracht in december 2020 dit plan op te leveren.</p>
Beleidskader versterken sociale en maatschappelijke basis door Vrijwillige inzet (niet opgenomen in begroting 2020)	<p>In het najaar wordt het nieuwe beleidskader 'Versterken Sociale Basis door Vrijwillige inzet' ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. In afwachting hiervan, maar ook in</p>

Voorstel ter verdere stimulering 'Kloppende harten in elke buurt'	afwachting van de besluitvorming rondom de bezuinigingen, heeft een aantal ontwikkelingen zoals de uitvoering van de reguliere subsidie vrijwilligersactiviteiten (tenders 1,2,3) (€300.000,-) niet plaatsgevonden.
Wonen en zorg	Kloppende harten zijn als ambitie in het coalitieakkoord opgenomen. Het streven is om in elke buurt: samen met partners algemene laagdrempelige voorzieningen en ontmoetingsplekken zoals huiskamers en buurthuizen te faciliteren. Door vooral in te gaan zetten op het verbinden van bestaande activiteiten en gebruik te maken van bestaande voorzieningen wordt aansluiting gezocht bij het beleidskader: "Versterken sociale basis door vrijwillige inzet" en de ontwikkeling t.a.v. de herziening van de digitale sociale kaart. Afhankelijk van de concretisering is een raadsbesluit dan wel collegebesluit aan de orde.
Jeugdpreventie	Gezien de huisvestingsopgave voor kwetsbare doelgroepen (maatschappelijke opvang, beschermd wonen, kwetsbare jeugd) nu en in de komende jaren is verbinding gelegd met wonen voor de opname van deze opgave in de nieuwe woonprogrammering.
Verordeningen Participatiewet	Mede door een extra financiële impuls vanuit programma VSV en Trendbreuk kan naar verwachting de preventieve aanpak in het Knooppunt MBO van start gaan, nadat de voorbereiding langer op zich heeft laten wachten o.a. doordat een groter beroep is gedaan op de JGZ en vacatures minder snel konden worden opgevuld.
Armoedebeleid	De actualisatie van de verordeningen is gekoppeld aan de wijzigingen van de Participatiewet op grond van het Breed Offensief. Het Breed Offensief is in 2019 door toenmalig SZW-staatssecretaris Van Ark geïntroduceerd en is erop gericht om meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt c.q. een beperking aan (duurzaam) werk te helpen en te houden. De wijzigingen zijn voorzien per 1 juli 2021. Hierdoor vindt de actualisatie van de verordeningen noodgedwongen later plaats.
Wetswijziging Wet gemeentelijke schuldhelpverlening per 1 jan.2020	Armoedebeleid is opgesteld, beoogde vaststelling was in 2019. Op verzoek van de raad heeft nadere concretisering plaatsgevonden. Raadsbehandeling hiervan begin 2020 is uitgesteld. Vaststelling is nu voorzien in oktober 2021.
Onderzoeksopdracht MTB (niet opgenomen in begroting 2020)	In de begroting 2020 is geen melding gemaakt van de wetswijziging en de pilot in 2020. Eind 2019 is gestart met de pilot in het kader van de aangekondigde wetswijziging Wet gemeentelijke schuldhelpverlening die per 1 januari 2021 in werking treedt. Deze pilot liep tot 1 september 2020. Uitwerking van de resultaten zal in 4 ^e kwartaal van 2020 plaats vinden.
Aanpassing Wmo verordening	Een nieuwe ontwikkeling t.o.v. begroting 2020 is de onderzoeksopdracht MTB. Op 6 maart is de raad hierover via een RIB geïnformeerd.
	De voorbereiding voor het aanpassen van de Wmo verordening zoals aangekondigd in de pre-begroting is reeds in gang gezet. De nieuwe verordening zal zo

	spoedig mogelijk aan de raad voorgelegd worden, doch uiterlijk bij begroting 2021.
Financiële vertaling visie ondersteuning en huisvesting kwetsbare burgers	Door personele wijzigingen en vanwege het feit dat de gemeente het niet langer ziet als een op zichzelf staande ontwikkeling zijn de incidentele beschikbaar gestelde middelen nog niet ingezet. Het plan bevindt zich in de laatste fase. Besluitvorming is voorzien in 2021.
Maatschappelijke ontwikkeling	De afgelopen 10 jaren is het aantal mensen, dat een opvang nodig heeft vanwege ernstige problemen, meer dan verdubbeld. Daarnaast signaleren we dat de problematiek in sterk toenemende mate zwaarder en meer divers wordt. Dit is een landelijke ontwikkeling, die het gevolg is van de snel toenemende complexiteit van onze maatschappij. We moeten constateren dat het huidige concept op termijn niet duurzaam is m.b.t. kwaliteit en financiering. Daarom zijn we bezig om de opgave op wonen en zorg met onze partners te transformeren. Dat doen we door nieuwe huisvesting te realiseren en andere zorgconcepten inclusief de bijbehorende inkoop.

7 Volksgezondheid en milieu

Regiovisie 'geweld hoort nergens thuis' (niet opgenomen in begroting 2020)	De Regiovisie 'Geweld hoort nergens thuis' is door de raad vastgesteld op 12 mei 2020.
Afvalstoffenverordening	Conform behoefte om het aantal raadsonderwerpen vanwege corona in te perken is besluitvorming over de aangepaste afvalstoffenverordening uitgesteld naar voorjaar 2021 (planning in begroting 2020 was 4 ^e kwartaal).
Afvalloos Maastricht	De raad is eind 2019 per RIB geïnformeerd, dat de invoering van de tweede fase van het raadsbesluit Afvalloos Maastricht is uitgesteld, doordat de uitbreiding van de fabriek voor de verwerking van luiers en incontinentiemateriaal vertraagd was. Inmiddels is bekend dat de fabriek eind 2021 genoeg verwerkingscapaciteit heeft. Via een RIB wordt de raad binnenkort op de hoogte gesteld van de invoering van Afvalloos fase 2 eind 2021.
Heroverweging separate actualisaties beleidsvisie externe veiligheid en geluidsbeleid	Bij RIB van 6 juli 2020 is de raad geïnformeerd, dat de actualisatie van het externe veiligheidsbeleid en het geluidsbeleid wordt opgenomen in de nieuwe Omgevingsvisie (planning besluitvorming: 4 ^e kwartaal 2023).
Actualisatie nota gemeentelijk bodembeleid	Als gevolg van uitstel Omgevingswet in combinatie met de behoefte om het aantal raadsonderwerpen vanwege corona in te perken, is de actualisatie van de nota bodembeleid doorgeschoven naar 2021 (planning besluitvorming: 3 ^e kwartaal 2021 (was 3 ^e kwartaal 2020)). Aansluitend wordt het geactualiseerde bodembeleid opgenomen in Omgevingsvisie en Omgevingsplan.

8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Bestemmingsplan ENCI	Gezien de gewijzigde omstandigheden is een aanpassing van het plan van transformatie aan de orde (zie ook door de raad op 26 mei 2020 vastgestelde startdocument ENCI). Pas als hierover duidelijkheid is, komt een mogelijk bestemmingsplan aan de orde.
Kadernota grond- en vastgoedbeleid	Vanwege personele wisselingen is hier vertraging ontstaan en is de huidige planning dat vaststelling geschiedt in het eerste kwartaal van 2022.
Evaluatie structuurvisie Wonen Zuid-Limburg	Bij RIB van 10 juli 2020 is de raad over de uitkomsten van het evaluatierapport en de (samen met de andere Zuid-Limburgse gemeenten te nemen) vervolgstappen geïnformeerd. Gezamenlijke besluitvorming over aanpassing SVWZL wordt 1 ^e kwartaal 2021 verwacht (was 3 ^e kwartaal 2020).
Nieuwe wetgeving	De omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen zijn door het rijk uitgesteld naar 1 januari 2022.

0 Bestuur en ondersteuning

Stadsvisie 2040	Onze ambitie in begroting 2020 de raad de nota 'Stadsvisie 2040' dit jaar ter vaststelling voor te leggen is vertraagd. Eind 2020 vindt besluitvorming plaats over de aanpak van het proces Stadsvisie 2040 in relatie tot visievorming op deelterreinen (zoals economie en sociaal).
Shared Service Center Zuid-Limburg (SSC ZL)	Onze ambitie in begroting 2020 de realisatie van de samenwerking zoals bedoeld in het SSC ZL in 2020 door te zetten is gewijzigd. De raden van Maastricht, Sittard-Geleen en Heerlen hebben in de eerste helft van 2020 besloten de gemeenschappelijke regeling SSC ZL op te heffen. De liquidatie van de SSC-ZL-organisatie is nagenoeg volledig afgerond.
Smart City	Onze ambitie in begroting 2020 de raad eind 2019 een visie voor te leggen ter besluitvorming, waarna uitvoering in lijn met het uitvoeringsplan 2020 is gewijzigd. Een uitgevoerde nulmeting heeft geleid tot nieuwe inzichten en een gewijzigde koers. De raad is hierover geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief. In 2020 is duidelijk geworden dat de gemeente Maastricht al veel initiatieven heeft lopen of afgerond, die vallen onder de vlag van Smart City. Daarom koppelen we Smart City toepassingen aan bestaande opgaven (in lijn met bezuinigingsmaatregel 1.8 in pre-begroting 2021).
Positionering Maastricht	In Begroting 2020 is aangegeven dat we de stad willen positioneren als een internationale universiteitsstad met een perfecte balans in wonen, werken en leven. Met de partners heeft het college een strategie 'Positionering Maastricht' opgesteld. Door de al vroeg in het jaar aangekondigde bezuiniging op branding en het vervallen van de functie brandmanager (onlangs geëffectueerd met het vaststellen van de pre-begroting), heeft de betreffende

functionaris de organisatie verlaten en is het proces stil komen te liggen. De in de pre-begroting vastgelegde focus op de careerportal wordt beledigd binnen de bestaande formatie en zal in de loop van 2021 weer worden opgepakt samen met de brand partners.

Vennootschapsbelasting

Met ingang van 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor de Vennootschapsbelasting. Deze invoering heeft vooralsnog niet geleid tot een belastingplicht voor de vastgoed- en bouwgrondexploitatie. Wel is dat het geval voor (een deel van) het afvalbedrijf. Daarnaast is de belastingdienst van mening dat vennootschapsbelasting verschuldigd is over de inkomsten behaald via reclameconcessies. De Gemeente Maastricht en andere gemeenten in Nederland zijn het niet eens met dit standpunt. Dit traject loopt nog.

3 Financiële verantwoording

3.1 Verwacht financieel resultaat op hoofdlijnen

Het verwacht financieel resultaat bedraagt **€5,169 mln. nadelig**. De verdeling per programma is als volgt.

Prognose financieel resultaat 2020 per programma	
Programma 0 – Bestuur en ondersteuning	3.913.000 V
Programma 1 – Veiligheid	188.000 V
Programma 2 – Verkeer, vervoer en waterstaat	717.000 V
Programma 3 – Economie	88.500 V
Programma 4 – Onderwijs	85.000 V
Programma 5 – Sport, cultuur en recreatie	1.625.000 N
Programma 6 – Sociaal domein	9.030.000 N
Programma 7 – Volksgezondheid en milieu	62.000 V
Programma 8 – Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	432.000 V
Verwacht financieel resultaat	5.169.500 N

Bedragen in euro's (V of N = voor- of nadeel t.o.v. programmabegroting 2020)

Op de volgende pagina's worden alle posten met een afwijking om en nabij €0,1 mln. afzonderlijk toegelicht. De indeling is per programma. In een aparte kolom is aangegeven hoeveel van het verwachte resultaat betrekking heeft op de gevolgen van de uitbraak van het coronavirus. De verschillende compensatieregelen worden als decentralisatieuitkeringen (DU's) uitbetaald en zijn opgeteld bij de Algemene uitkering van het Gemeentefonds.

3.2 Toelichting verwacht financieel resultaat

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
Programma 0 Bestuur en Ondersteuning					
Beheer en exploitatie onbebouwd onroerend goed	B&O	0	108.000 V		Boekwinst verkoop gronden Ankerkade plus de vrijval van de 'nog te betalen' post OZB Gebleken is dat niet de gehele reservering benodigd was.
Beheer en exploitatie bebouwd onroerend goed	B&O	0	170.000 V		Alle maatregelen die de afgelopen jaren genomen zijn om de portefeuille financieel gezond te maken zorgen nog steeds voor een goed resultaat. Er is ook nagenoeg geen leegstand.
MECC	B&O	0	145.000 N	145.000 N	Er wordt een negatief resultaat verwacht voor de exploitatie van de parkeergarage (P5) MECC. Door de uitbraak van Corona hebben dit jaar nagenoeg geen evenementen plaatsgevonden. De verwachte parkeeropbrengsten zullen derhalve niet gerealiseerd worden.
Dividend BNG	AD	0	471.000 N		Door een lagere nettowinst, met name veroorzaakt door het vormen van een verliesvoorziening, valt het dividend BNG Bank €471.000 lager uit dan begroot (nadeel is reeds meegenomen in het 1e uitvoeringsbeeld).
Algemene Uitkering	AD	0	5.001.000 V	6.434.000 V	Het totale voordeel op de algemene uitkering bedraagt €5,001 mln. Dit voordeel bestaat uit twee componenten: (1) een tekort op de reguliere algemene uitkering van €1,433 mln. en een voordeel (2) op de rijksvergoeding uitbraak coronacrisis van €6,434 mln. Ad 1: Bij het uitvoeringsbeeld raamden we nog een groter tekort van €3,231 mln. als gevolg van een verkeerde raming. Inmiddels weten we van de meicirculaire 2020 dat we ongeveer €1,2 mln. meer gaan ontvangen. Dit komt door meer rijksuitgaven (samen trap op, trap af) en een hogere inschatting van het niet gedeclareerde deel van het BTW Compensatiefonds dat terugvloeit naar de gemeenten (de ruimte onder het plafond). Een eerste globale analyse van de septembercirculaire laat daarnaast nog een plus van €0,5 mln. zien in verband met het incidenteel terugdraaien van de landelijke opschalingskorting. Daarmee komt het verwachte tekort uit op ongeveer €1,433 mln.

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					Ad 2. De gemeente Maastricht heeft voor de periode van medio maart tot 1 juni €6,434 mln. ontvangen van het Rijk als tegemoetkoming in de kosten die samenhangen met de uitbraak van het coronavirus. Dit bedrag is onder voorbehoud, want momenteel onderzoeken we hoeveel van dit bedrag ook daadwerkelijk voor de Maastrichtse financiën is (en bijvoorbeeld hoeveel voor de regio is; immers voor sommige ontvangsten zijn wij centrumgemeente). Tegenover deze extra opbrengsten staan extra kosten. Deze worden apart gerapporteerd (bij de OO's). Een en ander moet met elkaar in samenhang worden gezien. Per saldo is er nog een tekort en worden nog niet alle kosten door het rijk gecompenseerd. We verwachten wel dat er nog aanvulling komt gelet op het feit dat de meeste regelingen tot 1 juli 2020 lopen.
Onvoorzien risicobuffer	AD	0	1.063.000 V		Prognose van de kosten betreft €350.000 voor opstartplan horeca; €900.000 voor cofinanciering cultuur; €194.000 voor voetgangersplan; €42.000 RHCL en €20.000 voor de voedselbank (samen €1.506.000). Geraamd voordeel op dit moment €1,063 mln. (budget €2,569 mln.).
Eindheffing WKR	AD	0	141.000 V		Betreft eindafrekening van de werkkostenregeling over de jaren 2016 t/m 2019: 80% eindheffing van €176.000 betekent een voordeel van €141.000. Betrof een correctie, aangezien we onjuistheden hebben aangetroffen in de verwerking van (bedrijfs)auto's in de WKR-aangifte.
VPB	AD	0	307.000 N		Betreft de voorlopige aanslag 2020 en de definitieve aanslag 2016. Er volgen nog (minder hoge) definitieve aanslagen over 2017 t/m 2019, maar er is ook nog bezwaar aangetekend.
CAO 2020	AD	0	104.000 N		Betreft lager voordeel dan inschatting voor de gevolgen CAO-ontwikkeling.
Rente	AD	0	172.000 V		Ten opzichte van de berekeningen bij de opmaak van de begroting 2020 blijkt nu dat we ten eerste minder hebben hoeven financieren dan verwacht en ten tweede dat hetgeen we wel hebben moeten financieren fors goedkoper

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					was dan de rentepercentages waarmee we in de begroting rekening hebben gehouden. Vandaar een te melden voordeel.
In te vullen algemene taakstelling	AD	0	10.500.000 N		Dit is de taakstelling van de begroting 2020. Vanaf 2021 is deze post afgedekt middels bezuinigingen.
Onttrekking restant krediet Noorderbrug uit VBF	AD	0	9.500.000 V		De totale investering van de verlegging van de Noorderbrug is €9,5 mln. goedkoper uitgevallen dan aanvankelijk werd geraamd. Zodoende wordt in totaliteit dus een lager krediet geactiveerd. Daarmee worden de jaarlijkse kapitaalslasten ook lager. Voorgesteld wordt deze ruimte ad €0,285 mln. om te zetten in een jaarlijkse storting in het VBF. Hierdoor is het mogelijk om in 2020 eenmalig €9,5 mln. te onttrekken uit het VBF ten gunste van de exploitatie en dit in 40 jaren (zijnde de afschrijvingsjaren van de investering) terug te storten.
Coronakosten	SSC	0	297.000 N	297.000 N	Kosten gemaakt door het SSC als gevolg van Corona (denk aan hardware, licenties MS teams etc).
Minder inkomsten straatparkeren minimale impact	V&L / B&O	0	1.416.000 N	1.416.000 N	Vanwege getroffen maatregelen rondom de Coronacrisis hebben we te maken met teruglopende inkomsten straatparkeren. Vanaf juli zien wij weer een stijgende lijn in de opbrengsten en we verwachten dat dit doorzet tot het einde van het jaar. Bij de Algemene uitkering is de compensatie van het Rijk opgenomen voor de periode maart t/m mei, zijnde €1.470.000.
Minder naheffingen	V&L	0	210.000 N	210.000 N	Dit komt omdat we (als gevolg van de Coronacrisis) minder parkeerboetes hebben uitgeschreven.
Invordering Duitse naheffingen	V&L	0	380.000 N		Sinds november 2018 was het niet mogelijk om de parkeerbelasting van Duitse kentekenhouders in te vorderen. Hierdoor verwachtten we vooralsnog tekort van circa €0,38 mln. Intussen heeft de dienst wegverkeer (RDW) meegedeeld dat vanaf 1 september gegevens van Duitse kentekenhouders weer kunnen worden opgevraagd voor het innen van niet-betaalde parkeerbelasting.

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
Inkomsten precario en leges (openbare ruimte en horeca)	V&L	0	145.000 N	145.000 N	Vanwege de maatregelen voor de Coronacrisis verwachten wij minder aanvragen voor vergunningen openbare ruimte en horeca. Hierdoor verwachten we een tekort op de inkomsten precario. Dit komt o.a. door de maatregelen rondom evenementen.
Minder legesinkomsten (t/m juli)	PD	0	250.000 N	250.000 N	Ten tijde van de intelligente lockdown werden er nauwelijks betaalde producten aangevraagd, waaronder reisdocumenten, terwijl de niet betaalde producten op hetzelfde volume bleven of zelfs toenamen. De financiële prognose geldt als de situatie zoals we die nu in september hebben blijft.
Inhuur BCC	BCC	0	311.000 N		Inhuur in verband met langdurig ziekteverzuim bij secretariaat en bedrijfsvoering.
Gemeentebrede frictiekosten	BCC	0	312.000 N		Vanuit 2015 zijn er nog steeds "lopende" verplichtingen en afspraken waarmee in de begroting 2020 geen rekening is gehouden. Op basis hiervan wordt verwacht dat de kosten voor 2020 circa € 0,312 mln. bedragen (loonkosten en bovenwettelijke WW), met eventuele kosten voor juridische ondersteuning en begeleiding is nog geen rekening gehouden.
Niet realiseren ombuigingen Communicatie	BCC	0	118.000 N		Met ingang van 2020 is de opbrengstentaakstelling voor Communicatie met € 200.000,- verhoogd. Deze taakstelling is gekoppeld aan de opdracht om de gemeente brede externe inhuur voor communicatiediensten terug te dringen. Voor 2020 zal dit nog niet geheel gerealiseerd worden.
Nadeel afval en reinigingsheffing	BCC		101.000 N		Het nadeel op genoemde belastingopbrengsten.
Overige belastingen	BCC		104.000 V	1.200.000 N	Dit is voornamelijk het tekort op toeristenbelasting, maar we verwachten nog een compensatiemaatregel voor de tweede helft van het jaar. Daarnaast een voordeel ad € 747.000 (wijziging prognose 2019 → diverse belastingen) en € 574.000 wijziging prognose 2020 (alleen OZB). Bij de Algemene uitkering is de compensatie van het Rijk opgenomen voor de periode maart t/m mei, zijnde € 1.268.000.

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
Kapitaallasten (minus taakstelling)	B&O MS AD	0	794.000 V		Betreft voordeel op kapitaallasten door onderuitputting. De belangrijkste oorzaak hiervan is gelegen in het achterblijven van verwachte investeringen.
Apparaatskosten	B&O	0	450.000 N	100.000 N	De belangrijkste verklaringen voor het tekort zijn veranderingopgave Sociaal Domein € 350.000. Verder blijkt dat als gevolg van de coronacrisis en de impact hiervan op projecten (vertraging/stilstand) de taakstelling rendabele uren voor € 100.000 niet gehaald zal worden
Bestuursrapportage griffie (incl. rekenkamer)	Griffie	0	145.000 V	23.000 N	Het voornaamste overschot zit in de post personeel griffie: het ontbreken van salariskosten voor een griffier voor negen maanden en periodes van onderbezetting op de griffie, resulteren erin dat de gemeente in 2020 zo'n €168K minder heeft uitgegeven aan griffiepersoneel dan begroot.
Bezuinigingen pre-begroting	B&O, V&L en BCC	0	3.054.000 V		Dit zijn de bezuinigingsvoorstellen 1.2, 1.4, 1.7, 1.8, 2.1, 2.2, 2.3, 2.6, 3.2, 3.7, 3.9, 5.4, 9.2, 11.2, 11.6, 13.1, 13.3, 13.6 en 13.11 uit de pre-begroting (zie bijlage 1 pre-begroting 2021, jaarschijf 2020.)
Diverse posten < 100.000,-		0	290.000 V		Dit betreft diverse kleinere posten (kleiner dan €0,1 mln.), bijvoorbeeld BBZ €70.000 en Euregionale samenwerking €50.000.
Programma 1 Veiligheid					
Veiligheidsregio: boekwinst kazerne Maastricht-Zuid	V&L	1	595.000 V		De kazerne Maastricht-Zuid is gerealiseerd door het Rijk in verband met de realisatie van de Koning-Willem-Alexandertunnel en om niet aan de veiligheidsregio overgedragen. Per 1-1-2020 is deze kazerne bij de veiligheidsregio geactiveerd voor een theoretische boekwaarde. De opbrengst die daardoor ontstaat is uitgekeerd aan de deelnemende gemeente op basis van de nieuwe verdeelsleutel. Voor gemeente Maastricht betekent dit een eenmalig voordeel van €0,595 mln.
FLO regeling	V&L	1	517.000 N		In 2020 hebben we dubbele kosten voor de bijdrage FLO (functioneel leeftijdsontslag) aan de VRZL. Dit wordt veroorzaakt doordat de factuur 2019 geboekt is in 2020. Daarbij is de bijdrage FLO 2020 in rekening gebracht via de bijdrage aan de VRZL. Dit levert een tekort op van €0,517 mln.

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
Criminoloog	V&L	1	100.000 V		Voordeel betreft niet ingevulde vacatureruimte. Vanaf 2021 is deze functie bezuinigd.
Openbare orde en veiligheid / Crisisbeheersing en brandweer: kosten corona	V&L	1	90.000 N	90.000 N	Hierbij kan gedacht worden aan kosten voor tekstkarren, voetgangersplan en beveiliging in het kader van corona.
Veiligheidsbeleving	V&L	1	100.000 V		<p>Voor het project Veiligheidsbeleving zijn bij begroting 2018 tijdelijke middelen toegekend voor de looptijd van het project zijnde 2 jaren. Door de latere start liep het project door tot 1 juli 2020. Na afronding van het project zijn van deze tijdelijke middelen nog € 50.000 over.</p> <p>Om de voortzetting van de verbetering veiligheidsbeleving na 1 juli 2020 te borgen is besloten om de tijdelijk toegekende middelen uitdragen veiligheidscijfers (bij begroting 2019: 2020 t/m 2022 per jaar € 0,1 mln.) in te zetten. Aangezien voor 2020 alleen dekking van de kosten vanaf 1 juli 2020 nodig is kan € 50.000 vrijvallen. In totaal een voordeel van € 0,1 mln.</p>
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
Openbare verlichting	B&O	2	252.000 N		Betreft tekort op het project "overspanningen binnenstad-verlichting". Het werk is reeds aanbesteed en in uitvoering. De aan deze aanbesteding gekoppelde kosten zijn hoger dan het reeds beschikbare budget hetgeen zorgt voor genoemd nadeel.
Openbare ruimte (o.a. areaaluitbreiding en verkoop ankerkade)	B&O	2	196.000 V		Naast onderuitputting bij areaaluitbreiding en een voordeel lagere kosten leges openbare ruimte is een perceel Ankerkade verkocht. Deze verkoop is in 2019 geïnitieerd. Echter is de daadwerkelijke akte pas in 2020 gepasseerd waardoor de opbrengst nu kan worden gerapporteerd
Verhardingen	SB	2	102.000 V		Incidentele onderuitputting met betrekking tot schadeclaims en budget kabels en leidingen.
Civiele kunstwerken, Maastricht-Markt tunnel, tunneltoezicht	SB	2	255.000 N	26.000 N	Betreft grotendeels MM-tunnel inclusief tunneltoezicht. Hieronder vallen met name de kosten voor de droge blusleidingen (€ 100.000) en het vervangen van de slagbomen (€ 50.000). Dit betreffen incidentele vervangingswerkzaamheden. Op tunneltoezicht is een nadeel aanwezig van € 56.000, welke betrekking hebben op de

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					inhuurkosten i.v.m. vervanging enkele langdurig zieke medewerkers. De overige posten betreffen diverse kleine posten.
Minder kosten parkeren	V&L / SB	2	435.000 V	285.000 V	Wij verwachten een voordeel op de kosten voor straatparkeren van €0,435 mln. Dit voordeel wordt onder andere veroorzaakt doordat de kosten voor geldgaring lager zijn dat begroot. Door de Coronacrisis is het aantal ledigingen extreem afgenomen en dit leidt tot lagere kosten. Het betreft hier een incidenteel voordeel. De kosten voor geldgaring gaan weer stijgen doordat naast een bedrag per lediging ook een vast bedrag per automaat gerekend gaat worden. In mei 2021 wordt deze afspraak geëvalueerd en is er meer zicht op de structurele effecten. Daarnaast verwachten we een voordeel op het budget parkeerbeheersystemen. Voor het contract van de nieuwe betaalautomaten wordt dit jaar nog niet de volledige bijdrage betaald (dit gebeurt pas vanaf 2021). Daarnaast zijn er dit jaar nog geen onderhoudskosten vanwege de garantie op de nieuwe betaalautomaten. Ook hier betreft het een incidenteel voordeel. Verder wordt een voordeel verwacht op de werkbudgetten van vergunning-parkeren.
Programma 3 Economie					
Bijdrage ESZL	B&O	3	379.000 V		Dit betreft een bezuinigingsmaatregel 2020. In de begroting 2020 is nog de oude bijdrage van €7,- per inwoner opgenomen. Deze is echter gehalveerd hetgeen zorgt voor een voordeel van €379.000. Deze is reeds structureel in begroting verwerkt.
Vrijetijdseconomie	B&O	3	126.500 V	126.500 V	Betreft onderuitputting op de voor het evenement JIM (Jumping Indoor Maastricht) bestemde begrotingsposten. Als gevolg van Corona kon het evenement niet plaatsvinden.
Minder inkomsten marktengelden	V&L	3	100.000 N	100.000 N	Vanwege de maatregelen rondom de Coronacrisis zijn de inkomsten voor marktengelden onder druk komen te staan. Dit komt omdat we in de beginperiode van de pandemie geen marktengelden in rekening konden brengen voor de non-food

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					ondernemers en een kleine maand ook niet voor food ondernemers. Op dit moment wordt de terugplaatsing van de marktkramen vanaf het Vrijthof naar de Markt (Vrijdagmarkt) onderzocht. In de huidige situatie zal – indien terugplaatsing mogelijk blijkt - dit betekenen dat de marktondernemers minder vierkante meters kunnen gebruiken.
Reclameopbrengsten	V&L	3	500.000 N	500.000 N	Door de Coronacrisis zijn de reclame-inkomsten (abri's en mupi's) enorm onder druk komen te staan. Wij hebben hiervoor een voorziening gevormd.
Programma 4 Onderwijs					
REA/LEA schoolbegeleiding	B&O	4	85.000 V		De door de gemeenteraad structureel beschikbaar gestelde extra middelen worden geoormerkt bij de vaststelling van de Educatieve Agenda Maastricht. Door vertraging in het proces, zal dit pas in 2021 tot extra uitgaven leiden.
Programma 5 Sport, cultuur en recreatie					
Zwembad Geusselt incidenteel	B&O	5	200.000 N		Bij het zwembad Geusselt is geconstateerd dat er problemen met het infiltratiesysteem zijn. Hiervoor is onlangs door extern deskundige een rapport opgeleverd. Om genoemde problemen op te lossen zal naar verwachting een bedrag van €150.000 tot €200.000 benodigd zijn. Daar dit niet is voorzien in de exploitatie en in de onderhoudsvoorziening zorgt dit voor een verwacht incidenteel nadelig resultaat.
Openbaar groen en openlucht recreatie	SB	5	99.000 N	10.000 N	Betreft met name bomenonderhoud en inboet bomen en een schadegeval inzake bomen.
Minder kosten evenementen	V&L	5	176.000 V	176.000 V	Vanwege de maatregelen rondom de Coronacrisis gelden beperkende maatregelen voor evenementen. Hierdoor verwachten wij minder kosten.
Minder opbrengsten evenementen	V&L	5	156.000 N	156.000 N	Vanwege de maatregelen rondom de Coronacrisis gelden beperkende maatregelen voor evenementen. Hierdoor verwachten wij minder inkomsten.
Minder inkomsten pachtsommen kermis	V&L	5	112.000 N	112.000 N	Verplaatsing naar het najaar 2020 is niet gelukt vanwege te weinig exploitanten die met attracties kunnen komen. De kermis is geannuleerd en de pachtsommen kunnen niet gefactureerd worden. Dit levert een nadeel op.

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
Minder kosten kermissen	V&L	5	65.000 V	65.000 V	De kosten voor kermissen nemen door bovenstaande af. Dit levert een voordeel op.
Apparaatskosten	MS	5	225.000 V		Het voordeel op de apparaatskosten ontstaat voornamelijk door de NOW-loonkostencompensatie van het UWV van € 280.000 die de Stichting Personeels-beheer Sport (SPBS) heeft ontvangen.
Speelvoorzieningen	MS	5	212.000 V		Het voordeel is een gevolg van de onderuitputting van het beschikbaar exploitatie- en vervangingsbudget in afwachting van de gevolgen van de nieuwe nota sporten en bewegen in de openbare ruimte.
Zwembad	MS	5	558.000 N	450.000 N	Voor het Geusseltbad wordt per jaareinde een saldo van € 558.000 nadelig verwacht. Hoofdoorzaak is een verwachte omzeterderving van € 450.000 nadelig als gevolg van de Corona-maatregelen. Verder wordt het saldo bepaald door hogere uitgaven voor onderhoud dat naar voren is gehaald (€ 66.000 nadelig), minder uitgaven voor reclame (€ 43.000 voordelig) en minder te ontvangen SPUK subsidie (€ 80.000 nadelig).
Binnensport	MS	5	78.000 N	90.000 N	Op het sub-taakveld binnensport ontstaat per saldo een nadeel door onderuitputting op de totale kosten van € 117.000 door met name minder energieverbruik (€ 60.000) de periodieke schoonmaak (€ 30.000) en vaste kosten (€ 30.000), maar bovenal door lagere opbrengsten van € 180.000 waarvan globaal € 90.000 minder door de Coronamaatregelen en € 90.000 een structureel tekort is. Voor compensatie van de lagere opbrengsten wordt een aanvraag voor de "Beleidsregel tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19" bij het Ministerie van VWS ingediend.
Buitensport	MS	5	216.000 N	200.000 N	De 2e opgelegde taakstelling inkomsten uit de tarieven nota van € 40.000 is niet haalbaar. Ook de Coronamaatregelen zorgen voor een nadeel op de inkomsten van ruim € 200.000. Het tekort heeft dus een structureel (€ 120.000) en een incidenteel karakter (€ 80.000). Ook hier zal op het incidenteel tekort een aanvraag bij het Ministerie van VWS worden gedaan. De overige lasten laten een kleine onderuitputting van

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					€ 16.000 zien. In deze prognose is uitgegaan dat het volledig onderhoudsprogramma voor zowel het klein als het groot onderhoud volledig wordt uitgevoerd.
Bewegingsstimulering en diverse posten Sport	MS	5	117.000 V		Het team sport & bewegen zorgt jaarlijks voor extra inkomsten van ruim € 150.000. Tevens is er een onderuitputting op de begrote exploitatiekosten. Tot slot is er nog een nadeel op overige posten.
Transitiekosten	C3	5	110.000 N		Het betreft hier extra ondersteuning die noodzakelijk is op het vlak van projectleiding automatisering,
Cursusopbrengsten	C3	5	355.000 N	255.000 N	<p>Vanwege de coronamaatregelen zijn de gebouwen van Kumulus een aantal maanden gesloten geweest. Hierdoor hebben de cursisten geen lessen kunnen volgen. Deze niet gevolgde lessen zijn door Kumulus gecrediteerd en terugbetaald (€ 0,255 mln.).</p> <p>Het bezuinigingsvoorstel (Kumulus van aanbieder naar facilitator) heeft invloed op het aantal cursisten bij Kumulus. De onzekerheid over hoe het lesgeven in de toekomst wordt ingevuld zien we terug in het cursistenaantal, per 30 juni ongeveer 100 cursisten minder t.o.v. dezelfde periode vorige jaar. Naar verwachting zal de daling zich ook in de komende tijd blijven doorzetten (€ 0,1 mln.).</p>
Personeelskosten C3	C3	5	100.000 V		Daar de openstaande vacatures al een tijdje door onze instelling niet worden ingevuld, verwachten we een voordelig jaarresultaat op deze post (€ 0,3 mln.). Dit ondanks het reeds gemelde tekort door inhuur voor het klantenserviceconcept (€ 0,2 mln.).
Bibliotheekopbrengsten	C3	5	80.000 N	40.000 N	<p>Vanwege de coronamaatregelen is de bibliotheek een aantal maanden gesloten geweest. Hierdoor is sprake van inkomstenderving op de volgende onderdelen: contributies, boete boeken, leengeld (€ 0,04 mln.).</p> <p>Bij de bibliotheekabbonementen is de tendens dat er steeds vaker wordt gekozen voor een basisabonnement, waarbij per uitlening wordt betaald. De inkomsten komen hiermee onder druk te staan. Dit vertaalt zich in</p>

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					lagere opbrengsten. Dit is een trend die zich naar verwachting doorzet in de toekomst (€0,04 mln.).
Museumopbrengsten	C3	5	50.000 N	50.000 N	Vanwege de coronamaatregelen is het museum een aantal maanden gesloten geweest. Hierdoor is er inkomstenderving van entreegelden.
Programmering theater	TH	5	707.000 N	707.000 N	Dit is het saldo van minder inkomsten en minder kosten voor het Theater als gevolg van Corona op het gebied van de voorstellingen.
Programma 6 Sociaal Domein					
Laagdrempelige ontmoetingsplekken	B&O	6	200.000 V		De stimulering 'Kloppende harten in elke buurt' heeft vertraging opgelopen. De vertraging is het gevolg van enerzijds Corona. Anderzijds is geconstateerd dat er veel verschijningsvormen van kloppende harten zijn. Een kloppend hart kan nl. zowel een fysieke als sociale plek zijn. Om die reden wordt ter bevordering van de samenhang in buurten aansluiting gezocht bij het beleidskader: "Versterken sociale basis door vrijwillige inzet" en de ontwikkeling t.a.v. de herziening van de digitale sociale kaart.
Evenementensubsidies jongerenparticipatie	B&O	6	107.000 V		Onderuitputting op het budget evenementensubsidies jongerenparticipatie is afhankelijk van binnengekomen aanvragen. Gelijk aan eerdere jaren hebben er ook in 2020 minder aanvragen plaatsgevonden. Voorgaande resulteert in voordelig resultaat ad €107.000.
Reguliere subsidies vrijwilligersactiviteiten	B&O	6	225.000 V		Genoemd voordeel ad €225.000 betreft de onderuitputting op de 3 tenders subsidies vrijwilligersactiviteiten. Deze post is ook meegenomen in de bezuinigingen pre-begroting.
Diverse werkbudgetten sociaal domein	B&O	6	292.000 V		Genoemd resultaat wordt o.a. veroorzaakt doordat incidenteel de extra middelen bestemd voor het intensiveren van de kwaliteit van de inspecties in het kader van het toezicht op de kinderopvang niet besteed zijn. Voorts zijn incidenteel minder middelen ingezet in het kader van de subsidies.
MTB	B&O	6	1.606.000 N	1.185.000 N	Het exploitatietekort MTB zal naar verwachting €1.716.000 nadelig zijn. Het exploitatietekort MTB wordt conform raadsbesluit gedekt uit de BUIG-middelen en wordt op basis van de door de aandeelhouders

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					<p>vastgestelde begroting voor 2020 begroot op € 531.000 nadelig. Daarnaast is sprake van gedeerde inkomsten a.g.v. Corona ad € 1.185.000.</p> <p>Daarnaast betreft dit het reeds bij het 1e uitvoeringsbeeld gerapporteerde voordelig resultaat WSW. Door het slot op de regeling van de WSW zijn er elk jaar minder WSW-ers. Hierdoor valt de gemeentelijke bijdrage naar schatting € 110.000 lager uit dan in de begroting geraamd.</p> <p>Ter afdekking van de gedeerde inkomsten als gevolg van Corona is specifieke Coronacompensatie WSW van het Rijk ontvangen. Zie ook de toelichting bij de baten algemene uitkering (€ 0,935 mln.).</p>
Vrijval reserve intensivering re-integratie	B&O	6	113.000 V		Na een uitloop van enkele jaren is in 2019 gebleken dat deze middelen niet meer nodig zijn en dat dit project en reserve beëindigd konden worden. Opdat vrijval niet in 2019 door de Raad was geautoriseerd vindt verwerking van de vrijval plaats in 2020.
Sociaal medische indicatie	B&O	6	241.000 N		Bij de wijziging van de verordening medio 2017 is de beperking in de toekenning losgelaten voor wat betreft de duur van de toekenning in aantal maanden als voor wat betreft het aantal toe te kennen dagdelen per week. Vanaf die datum is toekenning van vergoeding kinderopvang op basis van SMI-maatwerk. Voorgaande zorgt naar verwachting voor een tekort van € 241.000.
Maatschappelijke opvang	B&O	6	180.000 N		<p>Het resultaat problematiek maatschappelijke opvang bestaat uit de posten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Leger Des Heils -/- € 4.000 - Opvang en onderdak dak- en thuislozen € 51.000 - Opvang zwerfjongeren € 136.000 - Harstelstein -/- € 48.000 - Vrouwenopvang -/- € 208.000 - Vangnet OGGZ -/- € 107.000 <p>Zoals ook bij het eerste uitvoeringsbeeld gemeld blijkt dat de afgelopen jaren de gemeentelijke budgetten voor MO-subsidies steeds meer uit de pas zijn gaan</p>

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					lopen met de daadwerkelijke kosten die de aanbieders van MO maken voor de uitvoering van afgesproken subsidietaken. Dit is in 2019 duidelijk zichtbaar geworden. Meerdere organisaties, waaronder Leger des Heils en Levanto-Impuls, hebben bezwaar aangetekend tegen de subsidieverlening met het gemeentelijk budget. Binnen het sociaal domein en met name voor MO bestaat dan ook het risico dat in 2020 de tekorten verder oplopen. Er zijn tekorten te melden op subsidieaanvragen van bijna alle organisaties die MO uitvoeren, zoals Leger des Heils (dag- en nachtopvang volwassenen), Levanto-Impuls (volwassenen en gezinnen) en Xonar (vrouwenopvang). Deze organisaties hebben ook aangegeven dat ze MO-uitvoeringstaken zullen moeten stoppen als geen oplossing wordt gevonden voor aanpassing van de gemeentelijke budgetten. De hogere kosten in de afgelopen twee jaren hebben voornamelijk te maken met verzwaring van complexiteit van de doelgroep (extramuralisering GGZ) en daarvoor verhoging van kwaliteit en opleidingsniveau van personeel. Na dekking ad € 600.000 middels de in het gemeentefonds ontvangen middelen voor Beschermd wonen resteren naar verwachting bovengenoemde tekorten ad € 180.000 in totaal (in 1e uitvoeringsbeeld € 256.000 tekort gerapporteerd).
Subsidies zorgfuncties jeugd	B&O	6	172.000 V		In 2019 is deze functie bij Trajekt on hold gezet vanwege de financiële problematiek. Het weer opstarten in 2020 is vertraagd door een moeizame werving en de Coronaperikelen. Daarom blijft in 2020 een deel van het beschikbare budget over.
Beleid en uitvoeringskosten	B&O	6	152.000 N		Betreft de inhuur vanwege langdurig zieken, personeelwisselingen en bovenformatieven.
Jeugd	B&O	6	5.491.000 N		Het geprognosticeerde resultaat Jeugdzorg (na verwerking van bezuinigingen prebegroting) bedraagt in het neutrale scenario € 5,5 mln. nadelig, het positieve en negatieve scenario is respectievelijk

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					<p>€ 1,0 mln. positiever en € 1,0 mln. negatiever.</p> <p>Dit negatieve resultaat in 2020 wordt veroorzaakt doordat de kosten verder toegenomen in 2020 ten gevolge van indexering van de tarieven, maar vooral doordat de verzwaaring van de hulpvraag bij zorg in natura zich vergelijkbaar als de voorgaande jaren blijft voortzetten. Hierbij moet gedacht worden aan een toename van zware verblijfsvormen voor cliënten met een ernstige problematiek, toename van zeer intensieve begeleiding individueel met veel contactmomenten per week (in toenemende mate is ingezet bij kinderen die (deels) niet naar school kunnen), en tenslotte een toename van de kosten voor (o.a. landelijke gecontracteerd) maatwerk voor zorg die niet regionaal wordt geleverd, niet binnen de bestaande contracten past of in het kader van de 50-gezinnenaanpak is ingezet (ligt altijd een onderbouwing aan ten grondslag om duurdere vormen van zorg te voorkomen).</p>
WMO	B&O	6	2.000.000 N		<p>Het geprognosticeerde resultaat WMO na verwerking van bezuinigingen prebegroting) bedraagt in het neutrale scenario € 2,0 mln. nadelig, het positieve en negatieve scenario is respectievelijk € 1,0 mln. positiever en € 1,0 mln. negatiever.</p> <p>Dit negatieve resultaat in 2020 wordt veroorzaakt doordat zowel bij WMO huishoudelijke hulp als WMO-begeleiding de volumeontwikkeling doorzet, bij WMO-begeleiding wordt deze stijging incidenteel opgevangen door de doorgevoerde tariefskorting welke tevens in de bezuinigingsvoorstellen is opgenomen. Bij de overige onderdelen van WMO oud vallen de kosten voor woonvoorzieningen lager uit dan vorig jaar, in 2019 waren deze kosten dan ook fors gestegen. Collectieve vervoersvoorzieningen laten daarnaast incidenteel een daling zien wat met name wordt veroorzaakt ten gevolge van een reductie van het aantal</p>

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					vervoersbewegingen ten gevolge van COVID-19.
Armoede (minimabeleid, schuldhulpverlening en bijzondere bijstand).	SZ	6	1.160.000 N		In 2019 was er een tekort op Armoede, minimabeleid en schuldhulp/dienstverlening van €512.000. Bijstelling hiervan heeft ook plaatsgevonden in de prebegroting 2021 (E-20). Er zijn hogere uitgaven voor bijzondere bijstand (€74.000) en minimabeleid (€71.000). Dit zijn openeinde-regelingen. Er wordt een stijging van de kwijtscheldingen verwacht. In 2019 is ten onrechte de vindplaats schulden (€79.000) vrijgefallen. Dit is in 2020 teruggedraaid. Verder zijn de kosten van KBL gestegen (€95.000), is er gerekend met een tekort KBL en bijdrage oninbare kredieten over 2020 (samen €100.000) en was het tekort van KBL over 2019 hoger dan in 2018 (€31.000). Er komt geld van het rijk voor de gevolgen van Corona. Deels voor effecten bijzondere bijstand en schuldhulpverlening. Het is nog niet bekend welk type uitkering dit wordt en welke bedragen hiermee zijn gemoeid. Mogelijk krijgen we in de decembercirculaire helderheid hierover.
BUIG - baten	SZ	6	195.000 N		Het definitieve budget BUIG is €195.000 lager dan begroot. Voor 2020 ontvangt de gemeente Maastricht een bedrag ad €64,6 mln. van het Rijk.
BUIG - lasten	SZ/ B&O	6	671.000 V		Op het totaal aan uitkeringen is een voordeel van €671.000 aanwezig. In het 1e halfjaar van 2020 zien we vanaf maart een stijging van het aantal cliënten (uiteraard samenhangend met Corona). De uitgaven daarentegen laten deze stijging van het aantal klanten slechts ten dele zien. Het niet parallel lopen van het aantal cliënten met de lasten heeft o.a. te maken met eigen inkomsten van cliënten en latere verwerking van instroom en uitstroom. In juli is er een stabilisatie van het aantal cliënten. De verwachting is dat het aantal uitkeringen in de 2e helft 2020 zal toenemen maar dat de financiële consequentie daarvan relatief gezien gering blijft. Bij de prognose van de uitgaven over het 2e halfjaar

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					2020 is rekening gehouden met een buffer t.o.v. de maand juni. O.b.v. deze prognose is de verwachting dat op de BUIG lasten een voordeel zal worden gerealiseerd.
Programma 7 Volksgezondheid en milieu					
JGZ 0 tot 4 jrr uniform en maatwerk	B&O	7	211.000 N		Tekort jeugdgezondheidszorg wordt veroorzaakt door indiceringsverschillen.
Wettelijke taken GGD	B&O	7	141.000 N		De kosten van de GR zijn in 2020 t.o.v. 2019 gestegen. Deze stijging komt voor uit de toename van de kosten van het rijksvaccinatieprogramma (grotere stijging dan ontvangen middelen). Ook is er een toename in de kosten van verschillende wettelijke taken (met name het onderdeel uitvoering beschermende taken) alsmede een verschil in indexering.
Riolen	B&O	7	868.000 V		Het voordelig resultaat op de lasten betreft de aangedragen bezuiniging Riolerings 2019/2020.
Afval (3 posten)	SB	7	346.000 N	80.000 N	Dit verwachte nadelige resultaat is nagenoeg geheel te wijten aan de inzameling van oud papier en karton (inzakken papierprijs begroot € 90, gemiddelde prijs € 25 per ton).
Begraafplaats	SB	7	93.000 N		Dit tekort wordt grotendeels veroorzaakt door een inhaalslag bij ruiming van graven en minder opbrengsten inzake begraafplaatsrechten.
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
Herstructurering/gebiedsontwikkeling	B&O	8	600.000 V		Dit betreft de reeds als onderdeel van de bezuinigingen aangedragen post bijdrage herstructurering/gebiedsontwikkeling ad € 600.000.
Wonen krimpgebieden	B&O	8	259.000 V		Als gevolg van de accountantscontrole jaarrekening 2019 en bijbehorende naleving rechtmatigheid onttrekkingen reserves zijn niet alle in 2019 gedane uitgaven ten laste van de reserve krimpgebieden gekomen. Voor een bedrag ad € 259.000 is dit ten laste van algemene middelen gekomen hetgeen ervoor zorgt dat dit jaar voor eenzelfde bedrag een vrijval uit de reserve krimpgebieden plaatsvindt.
Bouwleges	V&L	8	440.000 N	440.000 N	Als gevolg van de stikstof-, PFAS en Corona crisis lijkt het aantal omgevingsvergunningen dit jaar met 30% te gaan slinken. Landelijk is de verwachting dat in de loop van 2022 weer een herstel optreedt. Wij

POSTEN	OO	PROG	TOTALE KOSTEN	WAARVAN CORONA	toelichting
					verwachten hierdoor in 2020 een nadeel op de inkomsten bouwleges.
ICT kosten	V&L	8	140.000 V	140.000 V	Wij verwachten een incidenteel voordeel op het werkbudget bouwen (€ 0,140 mln.) doordat de ICT kosten i.v.m. vertragingen bij de leverancier lager uitvallen dan begroot.
Personeelskosten Bouwen	V&L	8	200.000 N	200.000 N	Bij V&L wordt tijdelijk capaciteit ingehuurd voor zowel vergunningverlening als het toezicht op verleende vergunningen (is zowel regulier (flexibele schil betaald uit formatiebudget) als tijdelijk betaald uit extra legesinkomsten). Nu het aantal aanvragen voor omgevingsvergunningen afneemt kunnen deze kosten wellicht niet gedekt worden uit extra leges opbrengsten. We gaan zoveel als mogelijk de lopende contracten van onze tijdelijk inhuur hierop bijstellen.
Totaal			5.169.500 N	1.250.500 N	

3.3 Invulling incidentele dekking

In de begroting 2020 is een post incidentele dekking opgenomen van € 3,850 mln. Voor dit bedrag is dekking gevonden.

Het bedrag van € 3,850 mln. aan incidentele dekking in de begroting 2020 is volledig ingevuld.

De volgende bedragen in euro's worden aan de reserves en voorzieningen onttrokken:

Reserve Productiemiddelen	3.350.000 V
Bedrijfsreserves	500.000 V
Totaal	3.850.000 V

4 Risico's

Het grootste nieuwe risico is de Coronapandemie. Dit risico is in de risicoparagraaf van de begroting 2021 opgenomen. Dit risico geldt natuurlijk ook voor 2020.

Tekst uit begroting 2021

In de Prebegroting heeft u een inschatting ontvangen van de coronakosten en gedeerde inkomsten (zie bijlage 2). Bij de Bestuursrapportage 2020 ontvangt u een nieuwe raming. We gaan er nog steeds vanuit dat de incidentele kosten grotendeels door het Rijk worden vergoed.

Binnen de gemeente zijn twee teams aan de slag met (het in kaart brengen van) de impact en gevolgen van de uitbraak van het coronavirus. Het eerste team is binnen de door u gestelde kaders bezig onze stad weer op te starten en draaiende te houden. Het tweede team is doende met (planontwikkeling voor effecten op) de langere termijn. De verwachting is dat zowel op de korte als de langere termijn er minder inkomsten (o.a. parkeerinkomsten en toeristenbelasting) en meer kosten (ook voor de eigen organisatie) op de gemeente afkomen.

We volgen de ontwikkelingen op de voet en blijven snel reageren op de veranderende omstandigheden. Dat de uitbraak van het coronavirus een financieel risico vormt, is evident. Het risico wordt in grote mate bepaald door de duur en intensiteit van de maatregelen. Daarmee is het risico wel te duiden, maar nog moeilijk kwantificeerbaar.

Meer specifiek verwachten we dat nog een inhaalslag bij Jeugd zal plaatsvinden waar ten gevolge van de coronapandemie geen tot beperkte instroom is geweest. Ten aanzien van de uitvoering van de TOZO regeling gaan we ervan uit dat de kosten door het Rijk gedekt worden. Bij het innen van diverse belastingen en huren van vastgoed is het mogelijk om uitstel van betaling te krijgen. Vooralsnog gaan we ook hier ervan uit dat de inkomsten later zullen binnenkomen. Tot slot in het kader van Corona heeft de directie van het MECC, waar de gemeente nagenoeg 100% van de aandelen heeft, aangegeven de komende tijd forse tekorten te verwachten.

5 Externe inhuur

In deze bestuursrapportage rapporteren we ook over de verwachte externe inhuur voor 2020. We geven de meest recente ontwikkelingen aan, categoriseren deze, geven extra duiding aan de externe inhuur, plaatsen deze in financieel perspectief en vergelijken ons met andere 100.000+ gemeenten.

Recente ontwikkeling

De verwachte inhuur voor 2020 per peildatum 1 september 2020 bedraagt € 16,3 mln. Uitgedrukt in procenten ten opzichte van de formatiekosten is dit 13,7%. De eerste prognose voor 2020 bedroeg nog € 14,3 mln. en 11,2%. Deze hebben wij onder andere bij de jaarrekening 2019 weergegeven.

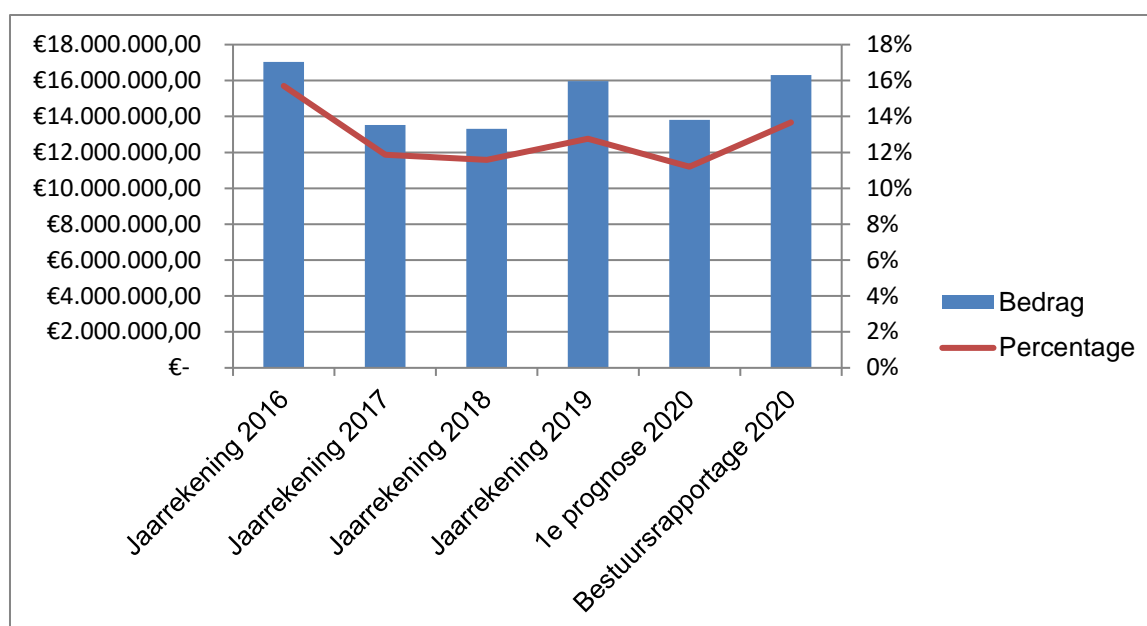
De stijging in de verwachte inhuur voor 2020 doet zich vooral bij organisatieonderdeel Beleid en Ontwikkeling voor (€ 1,2 mln.). Ten opzichte van de eerste prognose is daar op het gebied van externe inhuur nu bijgekomen:

- Veranderopgave binnen het sociaal domein
- Extra inzet van financiële ondersteuning binnen dit domein
- Inhuur op directieniveau
- Extra inhuur vanwege piekwerkzaamheden bij Welzijn & Zorg

Het overige verschil kan grotendeels verklaard worden door een hogere dan eerder verwachte inhuur op het gebied van:

- Vergunnen Wabo: opvangen piekwerkzaamheden vergunners en toezichthouders (€0,4 mln.)
- Straatreiniging: tariefstijging door Wet Arbeidsmarkt in Balans, extra werkzaamheden Noorderbrug en Frontenpark (€0,3 mln.)

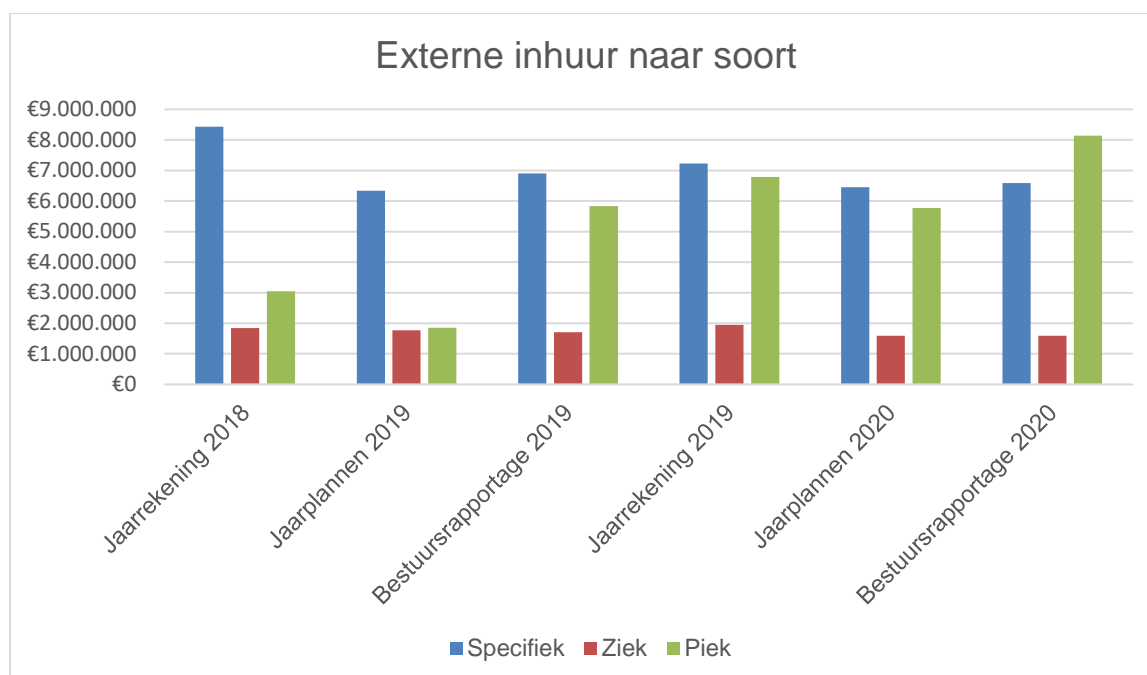
In onderstaande tabel is de meest recente verwachting afgezet tegen eerdere meetmomenten.



Externe inhuur naar soort

De externe inhuur van de organisatieonderdelen wordt sinds de jaarrekening 2018 onderverdeeld in de soorten specifiek, ziek en piek. Specifiek staat voor inhuur vanwege specialistische en vakmatige kennis die de gemeente redelijkerwijs niet volledig in huis beschikbaar heeft of wil hebben. Voor een aanzienlijk deel komt dit door de streefwaarde van 10% externe inhuur en 90% eigen formatie voor de flexibele schil bij de decentralisaties. Ziek betreft het opvangen van onvoorziene capaciteitsproblemen, zoals bijvoorbeeld verzuim of zwangerschapsverlof. Onder piek wordt verstaan het opvangen van

piekwerkzaamheden die niet met de bestaande capaciteit kunnen worden ingevuld. Vaak is een hoge vraag de oorzaak. Dit heeft onze constante managerieke aandacht.



Duiding externe inhuur

Om naast de categorisering van externe inhuur nog wat extra duiding te geven aan de totale inhuur van € 16,3 mln. volgen onderstaand enkele grotere inhoudelijke onderwerpen van externe inhuur. Het moge duidelijk zijn dat deze onderwerpen verschillende oorzaken (specifiek, ziek of piek) hebben.

- Projecten vanuit de Uitvoeringsagenda bij Sociale Zaken (€ 1,7 mln.)
- 10% flexibele schil conform collegebesluit bij Sociale Zaken (€ 1,7 mln.)
- Afvalinzameling (€ 1,3 mln.)
- Bedrijfsvoering en control (voornamelijk in het Sociaal Domein) (€ 0,9 mln.)
- Vergunnen Wabo in afwachting invoering Omgevingswet (€ 0,8 mln.)
- Inhuur horecamedewerkers theater (€ 0,7 mln.)
- Straatreiniging (€ 0,5 mln.)
- Te hoge workload bij projectmanagement (€ 0,5 mln.)
- Handhavers openbare ruimte in afwachting van digitalisering (€ 0,4 mln.)

Externe inhuur in een financieel perspectief

We willen met klem benadrukken dat externe inhuur niet per definitie tot financiële tekorten leidt. Door externe inhuur separaat weer te geven kan de indruk ontstaan dat het hier additionele kosten resp. budgetten betreft. Echter, externe inhuur wordt betaald uit bestaande budgetten. Zo houden organisatieonderdelen bewust vacatureruimte binnen hun totale formatie aan om in te huren. Dit is dan ook geregeld budgettair neutraal. Het houdt de organisatieonderdelen flexibel. Ook in het geval van projecten en investeringen kan de externe inhuur als rendabel worden gezien: de kosten worden terugverdiend op velerlei wijzen.

Andere 100.000+ gemeenten

Uit de personeelsmonitor 2019 van het A&O fonds gemeenten blijkt dat de externe inhuur bij 100.000+ gemeenten 19% bedraagt in 2019. Hier zitten we als Maastricht dus ruim onder, ondanks de stijging ten opzichte van de eerste prognose 2020.