



## **Samenvatting**

Het college stemt in met de bestuursrapportage 2021 en de begrotingswijzigingen 2021 en legt deze tezamen met het raadsvoorstel voor aan de raad. Naast het beslispunt om kennis te nemen wordt de raad verzocht in te stemmen met enkele financieel-technische beslispunten.

Tevens besluit het college over diverse posten te storten of te laten staan in de reserve overloop.

## **Beslispunten**

1. In te stemmen met de bestuursrapportage 2021 en de begrotingswijzigingen 2021 en deze ter besluitvorming voor te leggen aan de raad.
2. In te stemmen met het storten van de volgende posten in de reserve overloop
  - a. de middelen bijdrage SSC-ZL ten behoeve van het inkoopbureau € 470.000;
  - b. de middelen experiment burgerbegroting € 214.000;
  - c. de middelen kerkervisie € 75.000;
  - d. de middelen MEA (inclusief Energietransitieplan) € 397.000;
  - e. de middelen invoering BIS € 79.000;
  - f. de middelen groot onderhoud groen € 603.000;
  - g. de middelen meicirculaire 2021 Bodembescherming € 450.501;
  - h. de middelen MIC (Maastricht International Centre) € 575.000;
  - i. de middelen Theater € 532.622;
  - j. de middelen RIS € 32.300;
  - k. de middelen burger- en overheidsparticipatie € 194.818.
3. De wethouder Financiën te mandateren wijzigingen aan te brengen in het raadsvoorstel, de bestuursrapportage en bijlage begrotingswijzigingen naar aanleiding van behandeling in het college.

## **Besluit Burgemeester en Wethouders d.d. 23 november 2021:**

Conform.



## **1. Aanleiding**

Op grond van artikel 6 uit de financiële verordening informeert het college de raad via tussentijdse rapportages over de realisatie van de programmabegroting. Bij de behandeling van de Kaderbrief 2021 heeft u kennis kunnen nemen van het 1<sup>e</sup> uitvoeringsbeeld 2021 (peildatum 1 mei) en bij de behandeling van de programmabegroting 2022 van het 2<sup>e</sup> uitvoeringsbeeld (peildatum 1 juli). Deze bestuursrapportage (peildatum 1 oktober) is het derde moment.

Onze accountant heeft geadviseerd om de getrouwheid en de rechtmatigheid te borgen in onze processen. Daarom besteden we bij de bestuursrapportage expliciet aandacht aan de begrotingsrechtmatigheid en leggen we tegelijk met de bestuursrapportage de bijlage begrotingswijzigingen 2021 voor.

## **2. Context**

- Programmabegroting 2021
- Financiële verordening artikel 6

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotingscriterium wordt getoetst of het budgetrecht van de gemeenteraad is gerespecteerd. De toe te passen normen voor het begrotingscriterium zijn op hoofdlijnen door de wetgever bepaald (artikel 189, 190 en 191 van de Gemeentewet) en worden door de gemeenteraad zelf nader ingevuld en geconcretiseerd. Dit gebeurt door middel van de begroting en via de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 van de Gemeentewet.

## **3. Gewenste situatie**

Het college wordt zoals gebruikelijk gevraagd in te stemmen met de bestuursrapportage en de begrotingswijzigingen en deze aan de raad ter behandeling voor te leggen. Zie raadsvoorstel bestuursrapportage 2021.

## **4. Effect op duurzaamheid en/of gezondheid**

Niet van toepassing.

## **5. Effect op de openbare ruimte**

Niet van toepassing.



## **6. Personeel en organisatie**

Niet van toepassing.

## **7. Informatiemanagement en automatisering (incl. Smart City)**

Niet van toepassing.

## **8. Financiën**

Het verwacht financieel resultaat 2021 bedraagt € 5,802 mln. voordelig. Voor de overige toelichting wordt u verwezen naar het raadsvoorstel met de beslispunten. De begrotingswijzigingen 2021 zijn neutraal en hebben geen budgettaire gevolgen.

### Reserve overloop

Het is gebruikelijk bij het opstellen van de prognose 2021 te beoordelen welke posten uit de reserve overloop moeten worden meegenomen naar het volgende jaar. Ten behoeve van een integrale afweging door het college worden zo veel mogelijk posten voor de reserve overloop (middelen meenemen naar 2022) meegenomen in dit collegevoorstel van de bestuursrapportage. Posten die niet worden meegenomen vallen immers vrij ten gunste van het resultaat 2021. Hierna volgt een toelichting per post.

### *Centraal Inkoopbureau*

Zoals bekend zijn we bezig met de in- en oprichting van het centrale inkoopbureau binnen de gemeente Maastricht. Het is de bedoeling dat augustus volgend jaar er een bureau is. Daarvoor gaan we nog kosten maken. Die kosten worden opgenomen in het uitvoeringsplan inkoop dat eind december wordt opgeleverd. Kosten die gedekt kunnen worden uit de bijdrage die voor het SSCZL bedoeld was. Voorgesteld wordt om het restantbedrag van 2021 te reserveren voor de oprichting van het inkoopbureau. Deze reservering verloopt via de reserve overloop. Kosten die gemaakt worden zijn de kosten van de kwartiermaker, opleiding, procesinrichting en inrichting van de inkooporganisatie middels categoriemanagement (HR, GWW, ICT, Facilitair en Sociaal domein), waarvoor de kosten van de categorie Sociaal domein deels binnen het UP DSD worden opgevangen. Om het restantbedrag in de reserve overloop te kunnen storten is een apart beslispunt nodig.

### *(Experiment) burgerbegroting*

Door de uitbraak van COVID-19 en de strenge maatregelen van de rijksoverheid om het aantal besmettingen in te dammen, zijn de events van burgerbegroting 2020 uitgesteld tot september 2021.



Dit pleit ervoor om het restant van de budgetten 2021 gerelateerd aan de burgerbegroting te storten in de reserve overloop en tevens het (restant van het) in de reserve overloop aanwezige bedrag (restant budget 2020) te handhaven voor 2022. Voor de burgerbegroting is middels de begroting 2019 structureel een bedrag van € 50.000 (Experiment Burgerbegroting) beschikbaar gesteld voor het organiseren van bijeenkomsten, communicatie en het begeleiden van het traject. Vanaf 2020 is dit door verschuiving naar personeelskosten burgerbegroting (conform initiële afspraken) nog een bedrag van € 42.010 structureel beschikbaar. Daarnaast is er incidenteel voor het eerste jaar (2020) in de programmabegroting 2019 een bedrag ad. € 150.000 (Burgerbegroting) opgenomen voor de uitvoer van door inwoners gekozen projecten van de burgerbegroting. Door de uitbraak van COVID-19 en de strenge maatregelen van de rijksoverheid, om de verspreiding van het virus in te dammen, is besloten om de eerste Maastrichtse burgerbegroting uit te stellen tot september 2021. Hierdoor is het noodzakelijk dat de middelen die vorig jaar zijn gestort in de reserve overloop (de restant budgetten van 2020 (afgerond € 160.000) en het restant budget 2019 € 40.000) ook beschikbaar blijft voor 2022. Dit zorgt ervoor dat de eerste burgerbegroting kan worden afgerond. Per 2-11-2021 verwachte storting in reserve overloop: € 14.000 (komt dan bij het reeds aanwezige bedrag in de reserve overloop van € 200.000).

#### *Kerkenvisie*

Het rijk heeft in totaal 9,5 miljoen euro voor de jaren 2019-2021 ter beschikking gesteld voor het maken van een kerkenvisie. De gemeente Maastricht heeft € 75.000 ontvangen om deze visie te ontwikkelen. Een kerkenvisie zorgt voor het vastleggen van gezamenlijke principes, maatregelen en procesafspraken op het gebied van bijvoorbeeld leegstand, herbestemming, eventuele sloop, nevengebruik, energietransitie. Momenteel loopt de zoektocht naar een geschikte projectleider, die het opstellen van de visie zal coördineren. Naar verwachting loopt de uitvoering door tot in 2022. Daarom worden de per 31-12-2021 niet bestede middelen ad € 75.000 gestort in de reserve overloop.

#### *Maastrichts Energie Akkoord (inclusief Energietransitieplan)*

De MEA-gelden vormen een groot deel van de dekking van de klimaatbegroting. Voor de voortgang van uitvoering van de klimaatbegroting is het van belang dat de per 31-12-2021 niet bestede middelen a) worden gestort in de reserve overloop of b) in de reserve overloop blijven staan. Met die middelen kunnen dan in 2022 de volgende activiteiten worden uitgevoerd:

Transitie verduurzaming wagenpark. Stadsbeheer schakelt met een deel van het wagenpark over naar biobrandstof. Voordeel hiervan is dat enerzijds direct CO2-reductie wordt bereikt (doelstelling



klimaat neutrale gemeente 2030) en het wagenpark niet versneld hoeft over te schakelen naar elektrisch. En er dus geen versnelde afschrijving huidige wagens en versnelde aankoop elektrische auto's nodig. De ontwikkeling hiervan heeft in 2021 meer tijd gekost dan is voorzien, er zijn eenmalig aanpassingen nodig is, waarbij de kosten substantieel hoger liggen dan € 58.000. Het over te hevelen budget, is samen met het budget voor 2022 toereikend om de totale kosten te dekken, waarmee de realisatie in 2022 kan starten.

Projectmanagement warmtenet Nazareth: In Nazareth vindt de wijkaanpak plaats langs drie sporen: 1) Fysiek (verduurzaming gebouwen), 2) Inrichten openbare Ruimte (wegen, riolering, groen e.d.) en 3) Sociaal/maatschappelijke opgave. Het warmtenet is secundair van belang en een kans voor de verduurzaming van de gebouwen in Nazareth. In 2021 heeft de totstandkoming van een intentieovereenkomst tussen de betrokken partijen (Woonpunt, en natuurlijk, gemeente) tijd gevraagd. De verdere uitvoering, planning, communicatie/participatie van het nieuwe warmtenet i.r.t. de wijkaanpak vraagt ambtelijke rendabele capaciteit die vanaf begin 2022 wordt ingezet. Per 2-11-2021 verwachte storting in reserve overloop: € 0, alleen handhaven van het reeds aanwezige bedrag in de reserve overloop van € 397.000.

#### *Invoering BIS*

Op 23 december 2020 is opdracht verleend aan Antea voor het herstellen van (door een onderaannemer) onjuist ingevoerde bodemrapporten in het gemeentelijk bodeminformatiesysteem. Over de invulling van de opdracht (qua omvang, eenheidsprijzen en gewenste kwaliteit) ontstond daarna discussie met de opdrachtnemer. Daardoor was o.a. advies nodig van de stadsadvocaat om de juridische positie van de gemeente in haar rol van als opdrachtgever te bepalen, om op basis daarvan tot finale overeenstemming te kunnen komen over de randvoorwaarden voor een goede uitvoering c.q. verbijzonderde opdracht. Dit juridische traject is zorgvuldig doorlopen en heeft tijd gevraagd om tot (voor de gemeente juridisch aanvaardbare) overeenstemming te komen. Deze is in november 2021 bereikt, waarna aansluitend vanaf december 2021 met de reparatiewerkzaamheden is gestart. Die werkzaamheden lopen door in 2022. (Het restant van) de reservering moet daarom in de reserve overloop blijven staan. Per 2-11-2021 verwachte storting in reserve overloop: € 0, alleen handhaven van het reeds aanwezige bedrag in de reserve overloop van € 79.000.

#### *Groot onderhoud groen*

Het college heeft in 2019 besloten om de niet bestede middelen voor groot onderhoud groenbeheer jaarschijf 2019 te storten in de reserve overloop. Deze incidentele onder uitputting had te maken met de vertraagde vaststelling van de nieuwe leidraad groenbeheer, die in eerste planning parallel met



de omgevingsvisie eind 2019 zou worden vastgesteld. Doordat hierin het groenonderhoud van niveau C weer terug op niveau B werd gebracht betekende dit dat het omvormingsprogramma (bijvoorbeeld van heesters naar gras) omgezet kon worden in een vervangingsprogramma (heesters vervangen door nieuwe heesters). Daarom is in afwachting van de nieuwe leidraad het omvormingsprogramma in 2019 gestopt en zijn de middelen gereserveerd voor uitvoering van het vervangingsprogramma in de nieuwe leidraad. Echter, door het opschuiven van de besluitvorming van beide documenten was het noodzakelijk om de middelen in de reserve overloop te storten tot het moment waarop het inhoudelijke en financiële meer-jaren kader voor het groenbeheer in de leidraad was uitgewerkt. Inmiddels is de uitvoering gestart maar nog niet afgerond. Om alle voorgestelde werkzaamheden en opdrachten uit de nieuwe leidraad volledig te kunnen uitvoeren, is het bedrag uit de reserve overloop noodzakelijk. Per 2-11-2021 verwachte storting in reserve overloop: € 0, alleen handhaven van het (restant van het) reeds aanwezige bedrag in de reserve overloop van € 603.000.

#### *Meicirculaire 2021 Bodembescherming*

Omdat Maastricht zelfstandig bevoegd gezag is in het kader van de Wet bodembescherming ontvingen we tot 2020 middelen van het rijk om de afspraken uit het Convenant bodem en ondergrond 2016-2020 te kunnen realiseren. Samengevat richt het betreffende convenant zich op het voorbereiden van het vakgebied bodem op de invoering van de Omgevingswet. Daarbij worden verontreinigingen die actuele risico's veroorzaken gesaneerd. Daarna is de bodem niet schoon, maar geschikt voor de gebruiksfuncties die aan de bodem zijn ondergebracht. Het doel van de wetgever is om de resterende verontreinigingen onder te brengen in het nieuwe stelsel van de Omgevingswet. Daarbij ligt het accent niet langer op saneren, maar op het duurzaam beheren van historische restverontreinigingen.

Omdat na het aflopen van het Convenant bodem en ondergrond 2016-2020 de Omgevingswet nog niet in werking is getreden, zijn er afspraken gemaakt voor 2021, "het tussenjaar". Hierbij is aan Maastricht een bedrag van € 450.501 toegekend. Deze middelen zijn bestemd om de voor de implementatie van het vakgebied bodem in de Omgevingswet noodzakelijke acties uit te voeren. Dit betreffen onder andere: het beheren en ontsluiten van bodeminformatie, het opnieuw ter registratie aanbieden van actuele besluiten bij het kadaster en de transitie naar een integraal bodembeleid dat zich richt op het duurzaam en efficiënt beheren van bodem en ondergrond.

In Limburg wordt – mede vanwege de technische uitvoerbaarheid – al decennia gestreefd naar een zoveel als mogelijk gelijklopend bodembeleid. Ook voor de omgevingswet wordt dat doel nagestreefd. De Limburgse gemeenten hebben gezamenlijk met de provincie een projectplan



opgesteld. Doel van het projectplan is om gezamenlijk te inventariseren wat de impact van de Omgevingswet is voor de bodemtaken en het te voeren bodembeleid. In mei 2021 is gestart met de uitvoering van het projectplan. Er zijn nog geen projecten concreet afgerond, zodat de noodzakelijke acties nog niet in uitvoering zijn gebracht. Voor een goede implementatie van bodem in het stelsel van de Omgevingswet is het noodzakelijk dat de voor 2021 door het rijk beschikbare middelen beschikbaar blijven voor 2022 en verder en daarom worden gestort in de reserve overloop.

Per 2-11-2021 verwachte storting in reserve overloop: € 450.501

#### *Maastricht International Centre (MIC)*

Op basis van het Collegebesluit Doorontwikkeling Maastricht International Centre 2019-2024 d.d. 23-4-2019 is in 2020 een bedrag van 575.000 gestort in de reserve overloop (RO).

Betreft een financiering over meerdere jaren. Mede door Corona is er een landelijke ontwikkeling waarbij de Grensinformatiepunten (GIP), die onderdeel uitmaken van het MIC, te maken hebben met een snel stijgende klantvraag waardoor de huidige capaciteit (bemensing) verhoogd moet gaan worden met bijbehorende ongedekte stijgende kosten. Na een pilotjaar heeft de IND besloten tot continuering van de dienstverlening in Mosae Forum. Dit gecombineerd met het feit dat de huidige tijdelijke balies van het MIC in MF arbo-technisch niet akkoord zijn bevonden dwingt ons om de balies van het MIC te integreren in de reguliere balies. Hiervoor zal er een verbouwing moeten gaan plaatsvinden waardoor geen middelen zijn voorzien.

#### *Theater*

In de reserve overloop staat in totaal € 532.622. Door corona zijn er zowel in 2020 als in 2021 heel wat voorstellingen doorgeschoven naar 2022. In het totaal rust erop al deze voorstellingen een financiële verplichting van € 1,2 mln. Gezien de aanhoudende onzekerheid in verband met corona is het nog niet in te schatten of deze voorstellingen kunnen doorgaan en of dit op volle zaalcapaciteit is. We stellen echter wel vast dat het bezoekersaantal sinds de heropstarten achter blijft ten opzichte van de pre-coronaperiode. De reserve overloop is in het leven geroepen om deze onzekerheid financieel af te dekken. De reserve is voor 50% gevuld met middelen van de gemeente en voor 50% met middelen uit het fonds podiumkunsten. Deze laatste dienen teruggestort te worden indien ze niet aangewend worden om een corona-gerelateerd verlies op te vangen.

#### *Raadsinformatiesysteem*

Het traject "begeleiding RIS" is nog niet afgerond. Voor de afronding worden de resterende middelen € 32.300 meegenomen naar volgend jaar.



### *Burger- en overheidsparticipatie*

Betreft middelen voor burger- en overheidsparticipatie. Dit budget is bedoeld voor de activiteiten van het plan van aanpak burger- en overheidsparticipatie voor de periode t/m 2023. Resterende middelen € 194.818 worden steeds meegenomen naar het volgend jaar.

## **9. Aanbestedingen**

Niet van toepassing.

## **10. Participatie tot heden**

Via het 1e en 2<sup>e</sup> uitvoeringsbeeld 2021 (peildata respectievelijk 1 mei en 1 juli) heeft uw raad de eerste inzichten ontvangen over de financiële stand van zaken voor het jaar 2021.

## **11. Voorstel**

1. In te stemmen met de bestuursrapportage 2021 en de begrotingswijzigingen 2021 en deze ter besluitvorming voor te leggen aan de raad.
2. In te stemmen met het storten van de volgende posten in de reserve overloop
  - a. de middelen bijdrage SSC-ZL ten behoeve van het inkoopbureau € 470.000;
  - b. de middelen experiment burgerbegroting € 214.000;
  - c. de middelen kerkensvisie € 75.000;
  - d. de middelen MEA (inclusief Energietransitieplan) € 397.000;
  - e. de middelen invoering BIS € 79.000;
  - f. de middelen groot onderhoud groen € 603.000;
  - g. de middelen meicirculaire 2021 Bodembescherming € 454.000;
  - h. de middelen MIC (Maastricht International Centre) € 575.000;
  - i. de middelen Theater € 532.622;
  - j. de middelen RIS € 32.300;
  - k. de middelen burger- overheidsparticipatie € 194.818.
3. De wethouder Financiën te mandateren wijzigingen aan te brengen in het raadsvoorstel, de bestuursrapportage en bijlage begrotingswijzigingen naar aanleiding van behandeling in het college.





## **12. Uitvoering, evaluatie en vervolg**

Conform raadsplanning zal deze bestuursrapportage 14 december worden behandeld in de domeinvergadering. Vaststelling van de bestuursrapportage is gepland op 21 december door de raad. In de commissie B&V zal de bestuursrapportage op 13 december worden behandeld.