



Samenvatting

Het college stemt in met de bestuursrapportage 2022 en de begrotingswijzigingen 2022 en legt deze tezamen met het raadsvoorstel voor aan de raad. Naast het beslispunt om in te stemmen met de bestuursrapportage, wordt de raad verzocht in te stemmen met het instellen van nieuwe reserves en de wijziging van de naam, het bestedingsdoel, het plafond en de storting in de reserve uitvoeringsopgave opvang vluchtelingen. Verder legt het college aan de raad een voorstel voor inzake de middelen die beschikbaar zijn voor de organisatieontwikkeling. Ook stelt het college aan de raad voor om een noodfonds energiecrisis in te stellen, dit laatste conform de door de raad aangenomen motie van 18 oktober jl. Tevens besluit het college twee nieuwe voorzieningen te vormen (verlofsparen en frictiekosten Kumulus). Daarnaast stemt het college in met het ten laste van de post onvoorzien brengen van de dotaties aan de voorziening onderhoud Bebouwd onroerend goed en voorziening verlofsparen. Tot slot besluit het college om diverse posten te storten of te laten staan in de reserve overloop. En als laatste punt stelt het college aan de raad voor om reeds een bedrag te reserveren voor de open monumentendag.

Beslispunten

1. In te stemmen met de bestuursrapportage 2022 en deze ter besluitvorming voor te leggen aan de raad.
2. Aan de raad voorstellen de bestaande middelen ten behoeve van het Generatiepact te storten in een nieuw in te stellen reserve Generatiepact, conform het voorstel in de bestuursrapportage 2022.
3. Aan de raad voorstellen de bestaande middelen ten behoeve van de Omgevingswet te storten in een nieuw in te stellen reserve Omgevingswet, conform het voorstel in de bestuursrapportage 2022.
4. Aan de raad voorstellen de bestaande middelen ten behoeve van de Gesloten coffeeshopketen te storten in een nieuw in te stellen reserve Gesloten coffeeshopketen, conform het voorstel in de bestuursrapportage 2022.
5. Aan de raad voorstellen de naam, het bestedingsdoel, het plafond en de storting in de reserve uitvoeringsopgave opvang vluchtelingen te wijzigen conform de toelichting in dit collegevoorstel.
6. Een voorziening verlofsparen te vormen en de in 2022 benodigde middelen (€ 0,902 mln.) te dekken uit de stelpost onvoorzien.
7. Een voorziening Frictiekosten Kumulus-docenten te vormen en daar het voor 2022 beschikbare gestelde budget (€ 3,600 mln.) in te storten.



8. Een bedrag van € 0,060 mln. toevoegen aan de voorziening onderhoud Bebouwd onroerend goed en dit te dekken uit de stelpost onvoorzien.
9. In te stemmen met het doteren en/of laten staan van de volgende posten aan/in de reserve overloop;
- a. P&R Voorzieningen: dotatie € 0,200 mln.
 - b. Werkbudget onderwijs: dotatie € 0,050 mln.
 - c. Strategische herpositionering en de doorontwikkeling van de uitvoeringsketen re-integratie – samenvoeging MTB/Annex/Podium24: dotatie € 0,117 mln.
 - d. Innovatiebudget Lokaal: dotatie € 0,158 mln.
 - e. Restant reserve overloop VWS gelden voor DNO en Skills: dotatie € 0,585 mln.
 - f. Vrouwenopvang: dotatie € 0,362 mln.
 - g. Zwerfjongeren: dotatie € 0,040 mln.
 - h. Maastricht International Centre: € 0,225 mln. laten staan.
 - i. Herstelfonds Cultuur Maastricht: € 0,047 mln. laten staan.
 - j. Evenementen: € 0,050 mln. laten staan.
 - k. Severenstraat 18: € 0,200 mln. laten staan.
 - l. (Experiment) Burgerbegroting: € 0,215 mln. laten staan, dotatie € 0,042 mln.
 - m. Maastrichtse Energie Akkoorden/Energietransitie: € 0,426 mln. laten staan, dotatie € 1,254 mln.
 - n. Kerkenvisie € 0,075 mln. laten staan.
 - o. Middelen theater € 0,533 mln. laten staan.
 - p. Bijdrage SSC-ZL/implementatiekosten centraal gepositioneerde inkoopbureau: laten staan € 0,431 mln., dotatie € 0,172 mln.
10. Aan de raad voorstellen om van het overschot op taakveld 5.5 Cultureel erfgoed bij de jaarrekening € 0,010 mln. te reserveren voor de open monumentendag, conform motie 6.1 bij de begrotingsbehandeling 2023.
11. Aan de raad voorstellen om in 2022 € 2,1 mln. te onttrekken aan de Algemene Reserve en dit te storten in de reserve organisatieontwikkeling, om het in 2024 (incidenteel) beschikbaar gestelde budget voor organisatieontwikkeling (€ 4,0 mln.) naar voren te halen naar het boekjaar 2023, waardoor hetzelfde bedrag naar beneden wordt bijgesteld in 2024 (inclusief terugstorting in de algemene reserve) en dit laatste te verwerken in kaderbrief 2023.
12. Aan de raad voorstellen om een nieuwe reserve noodfonds in te stellen en deze vol te storten met € 5 mln. (conform motie raad 18 oktober) uit het voorlopige saldo van de bestuursrapportage 2022.



13. Instemmen met de begrotingswijzigingen conform de bijlage bij dit voorstel en deze ter besluitvorming voorleggen aan de raad.
14. 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. 22 november 2022:

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. Gezien 2022 een verkiezingsjaar is, waarin conform de Financiële Verordening Gemeente Maastricht geen kaderbrief wordt opgesteld, is het 1e Uitvoeringsbeeld 2022 (peildatum 1 april) via een Raadsinformatiebrief op 20 juli gedeeld. Bij de behandeling van de programmabegroting 2023 heeft u kennis kunnen nemen van het 2^e 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 2022 voor.

2. Context

- Programmabegroting 2022
- 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 gevraagd in te stemmen met de bestuursrapportage en de begrotingswijzigingen en deze aan de raad ter behandeling voor te leggen. Zie raadsvoorstel bestuursrapportage 2022.

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 2022 bedraagt € 22,128 mln. voordelig. Voor een nadere toelichting op dit resultaat wordt u verwezen naar het raadsvoorstel en de bestuursrapportage 2022. De begrotingswijzigingen 2022 die als bijlage bij de bestuursrapportage zijn gevoegd zijn budgetneutraal.

Nieuw te vormen reserves:

Het college stelt voor de volgende nieuwe reserves te vormen, uit de bestaande middelen, en dit aan de raad voor te leggen:

- Reserve Generatiepact;
- Reserve Omgevingswet;
- Reserve Gesloten coffeeshopketen;

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.5 van de bestuursrapportage 2022.

Wijziging reserve uitvoeringsopgave opvang vluchtelingen:

Het college stelt voor de naam van de reserve uitvoeringsopgave opvang vluchtelingen te wijzigen in reserve vreemdelingen. Het bestedingsdoel wijzigt van deze reserve in extra inzet ten aanzien van vreemdelingen, die niet bekostigd kan worden vanuit de reguliere budgetten die vallen onder het taakveld vreemdelingen. Het plafond voor deze reserve wordt vastgesteld op € 0,400 mln. en de gelden die in 2023 en 2024 worden ontvangen ten aanzien van vreemdelingen worden gestort in de reserve zolang het plafond niet is bereikt.

Nieuw te vormen voorzieningen:

Het college stelt voor de volgende nieuwe voorzieningen te vormen:

- Voorziening verlofsparen;
- Voorziening frictiekosten Kumulus docenten.

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.5 van de bestuursrapportage 2022.



Ten laste van stelpost onvoorzien:

Voorziening onderhoud Bebouwd onroerend goed

Uit de doorrekening van de voorziening onderhoud Bebouwd onroerend goed volgt een verwacht tekort ad € 0,060 mln. Dit als gevolg van enorme prijsstijgingen en grondstofproblemen. Het gevolg van voorgaande is dat naar verwachting de stand van de voorziening ultimo 2022 € 0,060 mln. negatief zal zijn. Conform BBV-voorschriften is dit niet toegestaan. Middels meerjarige storting dient de voorziening aangevuld te worden totdat deze weer toereikend is. Voorgesteld wordt om het verwachte tekort voor 2022 ad € 0,060 mln. aan te vullen middels dekking uit de stelpost Onvoorzien. De structurele/meerjarige bijstelling zal middels herijking van de voorziening plaatsvinden bij de programmabegroting 2024.

Voorziening verlofsparen

Werknemers kunnen op grond van artikel 6.3 van de Cao Gemeenten 2021-2022 met ingang van 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren inzetten voor het verlofsparen.

De commissie BBV heeft in mei 2022 aangegeven dat een voorziening op de balans gevormd dient te worden voor het verlofsparen. Volgens de commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is bij verlofsparen namelijk sprake van 'arbeidskostengerelateerde verplichtingen die, over een periode van vier jaren bezien, een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen'. Op 1 november 2022 bedroeg het aantal verlofuren dat door medewerkers zelf is ingezet voor verlofsparen in totaal ruim 25.000 uren. Dit vertegenwoordigt, op basis van het werkelijk uurtarief, een totaalbedrag van € 0,902 mln. Voorgesteld wordt gezien de aard van de post om dit te dekken uit de stelpost onvoorzien.

Reserve overloop

Het is gebruikelijk bij het opstellen van de prognose 2022 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 2023) meegenomen in dit collegevoorstel van de bestuursrapportage. Posten die niet worden meegenomen vallen immers vrij ten gunste van het resultaat 2022. Hierna volgt een toelichting per post.



Voorgesteld wordt om in 2022 aan de reserve overloop de volgende posten te doteren:

P&R Voorzieningen € 0,200 mln.

De maatregelen zoals opgenomen in de actieplannen Fietsen in Maastricht, Fietsparkeren en Parkeren op afstand zijn nog in uitvoering waardoor de hiervoor beschikbare gestelde budgetten in 2022 nog niet nodig zijn. Recent is gebleken dat het in de toekomst realiseren van een grote inpandige of ondergrondse fietsparkeergarage aanvullend onderzoek vergt. Derhalve wordt dit voordeel gestort in de reserve overloop.

Werkbudget onderwijs € 0,050 mln.

We verwachten nog kosten te maken inzake de opstart nieuw beleidskader onderwijsachterstandenbeleid (OAB) en actualisatie van het Integraal Huisvestingsplan Primair Onderwijs (IHP). Deze zullen, gezien de stand van zaken rondom het offertetraject, pas in 2023 worden gemaakt. Hierdoor ontstaat in 2022 een voordeel van € 0,050 mln. Dit bedrag wordt gestort in de reserve overloop ter dekking van de kosten in 2023.

Strategische herpositionering en de doorontwikkeling van de uitvoeringsketen re-integratie – samenvoeging MTB/Annex/Podium24 € 0,117 mln.

Het incidentele positieve resultaat van MTB NV (€ 0,579 mln.) over het jaar 2021 valt vrij in 2022. Op 19 juli 2022 heeft het college besloten om de voorbereidingskosten (voor de strategische herpositionering en de doorontwikkeling van de uitvoeringsketen re-integratie – samenvoeging MTB/Annex/Podium24) voor Maastricht van € 0,117 mln. te dekken uit dit voordeel. Op dit moment heeft men nog geen projectleider kunnen werven die aan de slag gaat met de businesscase. De projectleider zal daarom pas in 2023 starten. De € 0,117 mln. wordt gestort in de reserve overloop ter dekking van de kosten in 2023.

Innovatiebudget Lokaal € 0,158 mln.

Een aantal ontwikkelingen gericht op de verbinding onderwijs - jeugd is nog in de ontwikkelfase. Realisatie is voorzien in 2023 waardoor in 2022 een voordeel wordt verwacht van € 0,158 mln. Dit voordeel wordt gestort in de reserve overloop ter dekking van de kosten in 2023.

Restant reserve overloop VWS gelden voor DNO en Skills € 0,585 mln.

De VWS gelden die in 2021 in de reserve overloop zijn gestort zijn in 2022 slechts ten dele besteed vanwege ontwikkelingen op het gebied van DNO en Skills. We verwachten dat we in 2023 de kosten



zullen maken voor deze projecten en derhalve dient het voordeel van € 0,585 mln. beschikbaar te blijven. Dit voordeel wordt daarom gestort in de reserve overloop ter dekking van de kosten in 2023.

Vrouwenopvang € 0,362 mln.

Het Rijk heeft de middelen ten behoeve van het toekomstscenario jeugd en bescherming via de zgn. POK-middelen toegevoegd aan het budget voor vrouwenopvang. Het budget is bedoeld voor de periode van 2022-2026. De in 2022 niet bestede middelen van € 0,362 mln. worden in de komende jaren ingezet. Dit voordeel wordt daarom gestort in de reserve overloop ter dekking van de kosten in de periode 2023-2026.

Zwerfjongeren € 0,040 mln.

Als gemeente zijn we verantwoordelijk voor de opvang van en ondersteuning aan kwetsbare mensen in de stad waaronder ook kwetsbare jongeren. Veelal betreft dit jongeren met een psychische of psychosociale kwetsbaarheid waardoor ze niet zelfstandig kunnen wonen en/of op andere levensgebieden ernstige problemen ondervinden. Als gemeente Maastricht hebben we hiervoor de aanpak dak- en thuisloze jongeren welke voortgekomen is uit het (landelijke) actieprogramma dak- en thuisloze jongeren. Deze aanpak is in volle gang en er zijn de afgelopen jaren al veel stappen gezet waaronder de ontwikkeling van de ketengroep, de verbetering van de informatievoorziening en de verbetering van de registratie van dak- en thuisloze jongeren en daarmee het vergroten van het zicht op deze jongeren. De opgave is echter groot waardoor we nog stappen te zetten hebben, zoals het borgen van de ketengroep, het implementeren en borgen van de jongerenregisseur, het opzetten van een monitor en het verder vergroten van het zicht op (dreigend) dak- en thuisloze jongeren. Om die reden wordt gevraagd om het restantbudget te mogen inzetten voor 2023. Het gaat om de inzet van tijdelijke extra formatie (circa 0,3 fte ad max. € 0,040 mln.) ten behoeve van het realiseren van openstaande zaken binnen de aanpak dak- en thuisloze jongeren.

Voorgesteld om in de reserve overloop te laten staan danwel extra bedrag te doteren:

Maastricht International Centre € 0,225 mln.

Ultimo 2022 resteert in de Reserve Overloop een bedrag van € 0,260 mln. bestemd voor het MIC. Dit bedrag is opgebouwd middels onderuitputting van de begroting/budget in eerdere jaren.

Voorgesteld wordt om € 0,225 mln. te blijven reserveren voor 2023 t/m 2025 voor de doorontwikkeling van de Service Grensoverschrijdende Arbeidsbemiddeling –SGA – Maastricht.



De drie centrumgemeenten hebben 16 september 2022 afgesproken de diensten die zich richten op de grensoverschrijdende arbeidsmarkt structureel te borgen. Het betreft het Expatcentre Maastricht Region, twee Grensinfopunten (GIP) en twee Services Grensoverschrijdende Arbeidsbemiddeling (SGA). Dat betekent dat de centrumgemeenten borg staan voor de kosten, maar wel op zoek gaan naar dekking van derden. Voor SGA Maastricht wordt via de Grenslandagenda landelijk samengewerkt om te komen tot een convenant met het Rijk en de provincies. Voorzien is ingangsdatum 2025, echter het is zeer wel mogelijk dat dit niet voor 2026 van toepassing zal zijn. Ter (financiële) overbrugging van deze periode dienen de middelen beschikbaar te blijven, ter dekking van de kosten.

Herstelfonds Cultuur Maastricht € 0,047 mln.

Er is een aanvraag ingediend om aanspraak te maken op deze middelen. De aanvraag past binnen de kaders van het herstelfonds (coronaproof inrichten van locaties) en de intentie is om deze aanvraag toe te kennen. Vanwege de snelheid waarmee de omstandigheden (hogere kostprijzen materialen en de doorvertaling van hogere energielasten) zich vandaag de dag ontwikkelen, is aanpassing van deze aanvraag gewenst. In afwachting van een aangepaste aanvraag is het gewenst dat dit budget in 2023 nog ter beschikking zal zijn.

Evenementen € 0,050 mln.

Het jaar 2023 zal in het teken staan van de herdenking van het overlijden 350 jaar geleden van d'Artagnan, de bekendste musketier die in 1673 voor de muren van Maastricht sneuvelde. Voor de Compagnie des Mousquetaires d'Armagnac, Escadron des Pays Bas reden om hierin een rol te gaan spelen. Zij benadrukken hiermee de unieke connectie tussen Maastricht en Frankrijk en voorzien een grote aanzuigende werking van toeristen, (h)erkenning van de eigen bevolking en branding van de stad naar buiten. Om dit moment in 2023 te herdenken zijn allerlei zaken dan wel evenementen gepland en in voorbereiding en met het naderbij komen van het jaar 2023 zullen er nog meer initiatieven ontplooid worden in en rond de stad. Denk hierbij aan publiekslezingen, het vertonen van films en het organiseren van een wetenschappelijk congres. Het college is reeds hierover middels een memo geïnformeerd.

Severenstraat 18 € 0,200 mln.

Op 19 december 2017 (nr. 2017-42383) heeft het college besloten de locatie/schoolcomplex Severenstraat 18 te onttrekken aan de onderwijsbestemming. Volgens de Verordening Voorziening Huisvesting Onderwijs gemeente Maastricht wordt een schoolgebouw dan in eigendom overgedragen van de onderwijsstichting naar de gemeente. Vanwege de bijzondere



eigendomsverhouding van dit pand ten tijde van de bouw is de gemeente in gesprek met onderwijsstichting MosaLira over de condities van deze terug levering. Wanneer het pand in juridisch eigendom van de gemeente is, wordt een afweging gemaakt tussen een eventuele herbestemming of sloop. De verwachte sloopkosten ad € 0,200 mln. zijn in 2018 incidenteel ten laste van het rekeningresultaat gebracht en middels een storting in de reserve overloop gereserveerd. Op 8 december 2020 en 12 december 2021 heeft het College eveneens besloten om dit bedrag voor het daaropvolgende jaar in de reserve overloop te reserveren ten behoeve van mogelijke sloop. Indien uit het herbestemmingsonderzoek inderdaad blijkt dat sloop de gewenste oplossing is, dient de aangehouden reservering sloopkosten in de reserve overloop hiervoor te worden aangewend. Conform vigerende gemeentelijke spelregels vallen reserveringen in de reserve overloop vrij indien in het jaar volgend op de storting nog geen besteding heeft plaatsgevonden. Middels voorliggende nota, wordt gevraagd deze reservering ook voor 2023 te behouden om in te kunnen zetten voor mogelijke sloopkosten.

(Experiment) Burgerbegroting € 0,257 mln.

Reserve overloop (31-12-2021):	€ 0,215 mln.
Begroting 2022: (restant van)	€ 0,042 mln.

Vanwege COVID-19 is de uitvoering van de burgerbegroting vertraagd. Om het proces van de burgerbegroting en bijbehorende evaluatie begin 2023 goed te kunnen afronden is het noodzakelijk om de resterende middelen beschikbaar te houden voor 2023.

Maastrichtse Energie Akkoorden/Energietransitie € 1,680 mln.

Reserve overloop (31-12-2021):	€ 0,426 mln.
Begroting 2022: (restant van)	€ 1,254 mln.

De afgelopen jaren heeft Maastricht via de Maastrichtse Energie Akkoorden (MEA) aanpak stappen gezet om, samen met lokale partners, de stad te verduurzamen – grotendeels op vrijwillige basis. Met het klimaatakkoord is de vrijblijvendheid verdwenen. In de komende 20 jaar zal de gemeente de aanpak structureel moeten opschalen. De extra taken vragen veel van gemeenten. Daarom heeft het Rijk tot aan 2026 substantieel meer geld uitgetrokken voor gemeenten om deze wettelijke taken uit te kunnen voeren. Via de meicirculaire 2022 is de eerste tranche van deze zgn. klimaatgelden uitgekeerd. De rijksmiddelen voor de komende jaren zijn op hoofdlijnen bekend, maar zijn nog niet definitief vastgesteld.



De rijksmiddelen worden gecombineerd met de eigen middelen uit de klimaatbegroting tot een (hernieuwd) uitvoeringsprogramma 2023-2026. Aangezien de beschikbaarstelling van de rijksmiddelen (halverwege het jaar) niet synchroon loopt met de besteding is het noodzakelijk om de restant klimaatbegroting 2022 (welke grotendeels bestaat uit de rijksmiddelen) en de reserve overloop voor 2023 beschikbaar te houden. Dit principe zal ook voor de komende jaren gelden.

Kerkenvisie € 0,075 mln.

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 € 0,075 mln. 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 aanbesteding voor een bureau, die het opstellen van de visie zal coördineren. Naar verwachting loopt de uitvoering door tot in 2023. Daarom blijven de per 31-12-2022 niet bestede middelen beschikbaar in de reserve overloop.

Middelen theater € 0,533 mln.

In de reserve overloop staat in totaal € 0,533 mln. Door corona zijn er heel wat voorstellingen doorgeschoven en uitgesteld. 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 het 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.

Bijdrage SSC-ZL/implementatiekosten centraal gepositioneerde inkoopbureau € 0,603 mln.

Reserve overloop (31-12-2021): € 0,431 mln.

Begroting 2022: (restant van) € 0,172 mln.

Dit budget dat oorspronkelijk bedoeld was als bijdrage aan het SSC-ZL voor de gemeentelijke inkopen, wordt ook in 2022 niet helemaal gebruikt. Uiteindelijk zal dit budget als dekking voor het nieuwe centraal gepositioneerde inkoopbureau worden ingezet. De komende jaren zal het budget ingezet worden om de implementatiekosten te financieren. Gelet op de te maken implementatiekosten in 2023 wordt voorgesteld het restant van € 0,172 mln. te storten in de



overloopreserve. Samen met het bedrag van € 0,431 mln. dat in 2021 reeds in de reserve overloop is gestort, kan het grootste deel van de implementatiekosten worden afgedekt.

Cultureel erfgoed

De jaarlijkse open monumentendag is een belangrijk landelijk initiatief om burgers kennis te laten nemen van de monumentale rijkdom in heel het land. Maastricht is de tweede monumentenstad van Nederland en heeft vanwege het bezuinigen van het jaarlijkse budget de afgelopen twee jaar niet kunnen deelnemen. Door het inzetten van een deel van het incidentele overschot op budget van cultureel erfgoed kan Maastricht in 2023 weer meedoen aan de open monumentendag en via de kaderbrief in 2023 worden hiervoor 2024 en verder structureel middelen voor vrijgemaakt.

Organisatie Ontwikkeling

In 2024 is € 4,0 mln. incidenteel beschikbaar voor organisatieontwikkeling. Om in 2023 noodzakelijke stappen te kunnen maken, dient een deel van deze middelen (€ 2,1 mln.) in 2023 al ingezet te worden. Dit sluit ook aan bij de urgentie geuit door de raad met betrekking tot het op orde brengen van onze bedrijfsvoering. Daarvoor is het noodzakelijk om in 2023 investeringen te kunnen doen voor de upgrade van de bestaande ICT-infrastructuur en de herinrichting en digitalisering van een aantal belangrijke gemeentelijke processen. Deze investeringen zijn randvoorwaardelijk om meer data-gestuurd en zaakgericht te kunnen werken, waardoor we niet alleen beter in control komen maar ook gericht kunnen (bij)sturen op de realisatie van beoogde doelen en resultaten.

Hiertoe wordt in 2022 € 2,1 mln. uit de algemene reserve aan de reserve organisatie ontwikkeling gedoteerd. Deze storting maakt onderdeel uit van de begrotingswijziging (bijlage 3). Teneinde deze middelen in 2023 in te zetten, moet in 2023 een onttrekking aan deze reserve voor eenzelfde bedrag worden gedaan. Het in 2024 beschikbare budget wordt naar beneden bij gesteld bij de kaderbrief 2023. Op die manier wordt de inzet van deze middelen in tijd naar voren gehaald.

Noodfonds

We zijn nog aan het herstellen van de vorige (corona)crisis en de volgende crisis raakt ons al weer. Direct door middel van de hoge energielasten en indirect omdat de energielasten ook zorgen voor een extreem hoge inflatie. De rijksoverheid heeft inmiddels gereageerd middels prijsplafonds, energietoelagen etc. Ook de gemeente Maastricht zelf heeft al de nodige stappen gezet door bijvoorbeeld de verwarming lager te zetten, met maatregelen als het MEA-mkb en door met partners afspraken te maken (o.a. over de kerstverlichting). We weten niet hoe streng de winter wordt, hoe lang deze crisis aanhoudt of hoe lang met welke maatregelen de rijksoverheid de klappen nog



dempt. Die onzekerheden maken dat we het voorstel doen een noodfonds op te richten. Om in die onzekere periode de essentiële sociaal-maatschappelijke structuren binnen de gemeente Maastricht overeind te houden met extra maatregelen. Hiertoe wordt in 2022 € 5 mln. uit het voorlopig saldo volgens de bestuursrapportage gestort in de nieuw te vormen bestemmingsreserve noodfonds. Deze storting maakt onderdeel uit van de begrotingswijziging (bijlage 3).

Begrotingsrechtmatigheid

De begrotingswijzigingen worden nader toegelicht in bijlage begrotingswijzigingen 2022 en zijn te rubriceren met 3 hoofdcategorieën:

1. Mutaties reserves;
2. Mutaties septembercirculaire 2022;
3. Technische mutaties / verschuivingen (budgettair neutrale wijzigingen).

9. Aanbestedingen

Niet van toepassing.

10. Participatie tot heden

Via het 1^e en 2^e uitvoeringsbeeld 2022 (peildata respectievelijk 1 april en 1 juli) heeft de raad de eerste inzichten ontvangen over de financiële stand van zaken voor het jaar 2022.

11. Voorstel

1. In te stemmen met de bestuursrapportage 2022 en deze ter besluitvorming voor te leggen aan de raad.
2. Aan de raad voorstellen de bestaande middelen ten behoeve van het Generatiepact te storten in een nieuw in te stellen reserve Generatiepact, conform het voorstel in de bestuursrapportage 2022.
3. Aan de raad voorstellen de bestaande middelen ten behoeve van de Omgevingswet te storten in een nieuw in te stellen reserve Omgevingswet, conform het voorstel in de bestuursrapportage 2022.
4. Aan de raad voorstellen de bestaande middelen ten behoeve van de Gesloten coffeeshopketen te storten in een nieuw in te stellen reserve Gesloten coffeeshopketen, conform het voorstel in de bestuursrapportage 2022.



5. Aan de raad voorstellen de naam, het bestedingsdoel, het plafond en de storting in de reserve uitvoeringsopgave opvang vluchtelingen te wijzigen conform de toelichting in dit collegevoorstel.
6. Een voorziening verlofsparen te vormen en de in 2022 benodigde middelen (€ 0,902 mln.) te dekken uit de stelpost onvoorzien.
7. Een voorziening Friciekosten Kumulus-docenten te vormen en daar het voor 2022 beschikbare gestelde budget (€ 3,600 mln.) in te storten.
8. Een bedrag van € 0,060 mln. toevoegen aan de voorziening onderhoud Bebouwd onroerend goed en dit te dekken uit de stelpost onvoorzien.
9. In te stemmen met het doteren en/of laten staan van de volgende posten aan/in de reserve overloop;
 - a. P&R Voorzieningen: dotatie € 0,200 mln.
 - b. Werkbudget onderwijs: dotatie € 0,050 mln.
 - c. Strategische herpositionering en de doorontwikkeling van de uitvoeringsketen re-integratie – samenvoeging MTB/Annex/Podium24: dotatie € 0,117 mln.
 - d. Innovatiebudget Lokaal: dotatie € 0,158 mln.
 - e. Restant reserve overloop VWS gelden voor DNO en Skills: dotatie € 0,585 mln.
 - f. Vrouwenopvang: dotatie € 0,362 mln.
 - g. Zwerfjongeren: dotatie € 0,040 mln.
 - h. Maastricht International Centre: € 0,225 mln. laten staan.
 - i. Herstelfonds Cultuur Maastricht: € 0,047 mln. laten staan.
 - j. Evenementen: € 0,050 mln. laten staan.
 - k. Severenstraat 18: € 0,200 mln. laten staan.
 - l. (Experiment) Burgerbegroting: € 0,215 mln. laten staan, dotatie € 0,042 mln.
 - m. Maastrichtse Energie Akkoorden/Energietransitie: € 0,426 mln. laten staan, dotatie € 1,254 mln.
 - n. Kerkervisie € 0,075 mln. laten staan.
 - o. Middelen theater € 0,533 mln. laten staan.
 - p. Bijdrage SSC-ZL/implementatiekosten centraal gepositioneerde inkoopbureau: laten staan € 0,431 mln., dotatie € 0,172 mln.
10. Aan de raad voorstellen om van het overschot op taakveld 5.5 Cultureel erfgoed bij de jaarrekening € 0,010 mln. te reserveren voor de open monumentendag, conform motie 6.1 bij de begrotingsbehandeling 2023.
11. Aan de raad voorstellen om in 2022 € 2,1 mln. te onttrekken aan de Algemene Reserve en dit te storten in de reserve organisatieontwikkeling, om het in 2024 (incidenteel) beschikbaar



gestelde budget voor organisatieontwikkeling (€ 4,0 mln.) naar voren te halen naar het boekjaar 2023, waardoor hetzelfde bedrag naar beneden wordt bijgesteld in 2024 (inclusief terugstorting in de algemene reserve) en dit laatste te verwerken in kaderbrief 2023.

12. Aan de raad voorstellen om een nieuwe reserve noodfonds in te stellen en deze vol te storten met € 5 mln. (conform motie raad 18 oktober) uit het voorlopige saldo van de bestuursrapportage 2022.
13. Instemmen met de begrotingswijzigingen conform de bijlage bij dit voorstel en deze ter besluitvorming voorleggen aan de raad.
14. 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 6 december worden behandeld in de domeinvergadering. Vaststelling van de bestuursrapportage is gepland op 20 december door de raad. In de commissie B&V zal de bestuursrapportage op 28 november worden behandeld.