



# Gemeenterekening 2021



Gemeente Maastricht



**Colofon**  
**Jaarstukken 2021**  
**Gemeente Maastricht**

**Samenstelling**  
Gemeente Maastricht  
Team Concernzaken  
Postbus 1992  
6201 BZ Maastricht

# Inhoudsopgave

|  |            |
|--|------------|
| <b>Inhoudsopgave</b>   | <b>3</b>   |
| <b>Kerngegevens</b>  | <b>4</b>   |
| <b>Voorwoord</b>   | <b>5</b>   |
| <b>Financieel beeld</b>  | <b>6</b>   |
| <b>1 Jaarverslag</b>   | <b>7</b>   |
| 1.1 <i>Programmaverantwoording</i>   | 7          |
| Leeswijzer   | 7          |
| Programma 1 Veiligheid   | 9          |
| Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat   | 16         |
| Programma 3 Economie   | 28         |
| Programma 4 Onderwijs  | 40         |
| Programma 5 Sport, cultuur en recreatie  | 50         |
| Programma 6 Sociaal domein   | 68         |
| Programma 7 Volksgezondheid en milieu  | 98         |
| Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing               | 115        |
| Programma 0 Bestuur en ondersteuning   | 125        |
| 1.2 <i>Paragrafen</i>  | 145        |
| Coronaparagraaf  | 145        |
| Lokale heffingen   | 151        |
| Bedrijfsvoering  | 159        |
| Weerstandvermogen en risicobeheersing  | 168        |
| Financiering   | 181        |
| Verbonden partijen   | 187        |
| Onderhoud kapitaalgoederen   | 215        |
| Grondbeleid  | 230        |
| <b>2 Jaarrekening</b>  | <b>237</b> |
| 2.1 <i>Balans</i>  | 237        |
| 2.2 <i>Overzicht van baten en lasten</i>   | 239        |
| 2.3 <i>Toelichtingen</i>   | 239        |
| 2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling                                     | 239        |
| 2.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2021  | 243        |
| 2.3.3 Toelichting overzicht baten en lasten  | 258        |
| 2.3.4 Single Information Single Audit (SISA)   | 270        |
| 2.3.5 Taakvelden   | 279        |
| <b>Controleverklaring</b>  | <b>280</b> |
| <b>Bijlage 1 Samenstelling van het college van burgemeester en wethouders</b>              | <b>281</b> |
| <b>Bijlage 2 Organisationschema in 2021</b>  | <b>283</b> |
| <b>Bijlage 3 Overzicht hercalculatie bouwgrondexploitaties per ultimo 2021</b>             | <b>284</b> |
| <b>Bijlage 4 Overzicht gewaarborgde geldleningen</b>                                       | <b>285</b> |
| <b>Bijlage 5 Overzicht subsidies</b>   | <b>286</b> |
| <b>Bijlage 6 Overzicht EU-subsidies</b>  | <b>293</b> |
| <b>Bijlage 7 Stand van zaken burgerinitiatieven</b>  | <b>294</b> |
| <b>Bijlage 8 Burgerjaarverslag</b>   | <b>295</b> |
| <b>Bijlage 9 Werkloosheidsindicatoren</b>  | <b>300</b> |
| <b>Bijlage 10 Mutaties uit de decembercirculaire 2021</b>                                  | <b>301</b> |
| <b>Bijlage 11 Grootstedelijke projecten</b>  | <b>303</b> |
| <b>Bijlage 12 Actualisatie stand van zaken bezuinigingsmaatregelen (pre)begroting 2021</b> | <b>313</b> |
| <b>Bijlage 13 Afkortingen</b>  | <b>327</b> |

## Kerngegevens

|   | Rekening<br>2020 | Rekening<br>2021 |
|---|------------------|------------------|
| <b>A. Sociale structuur</b>   |                  |                  |
| <i>Aantal inwoners</i>  |                  |                  |
| 0 - 19 jaar   | 20.208           | 20.423           |
| 20 - 24 jaar  | 14.979           | 15.695           |
| 25 - 29 jaar  | 9.562            | 9.539            |
| 30 - 49 jaar  | 25.029           | 25.024           |
| 50 - 64 jaar  | 23.854           | 23.504           |
| 65 jaar en ouder  | 26.594           | 26.964           |
| <b>Totaal</b>   | <b>120.226</b>   | <b>121.149</b>   |
| Aantal dossiers PW  | 3.565            | 3.394            |
| Aantal dossiers IOAW en IOAZ  | 160              | 135              |
| Aantal cliënten PW  | 4.006            | 3.789            |
| Aantal cliënten IOAW en IOAZ  | 195              | 163              |
| <b>B. Fysieke structuur</b>   |                  |                  |
| Oppervlakte gemeente in ha  | 6.005            | 6.005            |
| - waarvan binnenwater   | 323              | 323              |
| - historische stads- of dorpskern                                   | 378              | 378              |
| Oppervlakte van de wegen (in ha.)                                   | 598              | 599              |
| Oppervlakte openbaar groen (in ha.)                                 | 622              | 634              |
| Lengte van de riolering (km)  | 665              | 667              |
| Lengte van de waterwegen (km)                                       | 20               | 20               |
| Aantal verblijfsobjecten met woonfunctie                            | 62.839           | 63.277           |
| <b>C. Financiële structuur (bedragen x € 1.000)</b>                 |                  |                  |
|   | 2020             | 2021             |
| Totaal lasten (excl. dotaties aan reserves)                         | 524.090          | 503.480          |
| Algemene uitkering gemeentefonds <sup>1</sup>                       | 280.025          | 284.455          |
| Opbrengst algemene belastingen (OZB, honden- en toeristenbelasting) | 41.850           | 44.952           |
|   | 31-12-2020       | 31-12-2021       |
| Boekwaarde geactiveerde kapitaaluitgaven                            | 639.140          | 642.180          |
| Omvang reserves (inclusief gerealiseerd resultaat)                  | 179.725          | 207.860          |
| Vaste schuld (exclusief doorverstrekte leningen)                    | 248.108          | 218.367          |

<sup>1</sup> Incl. decentralisatie- en integratie-uitkeringen die via het gemeentefonds worden uitgekeerd en exclusief verzameluitkeringen.



## Voorwoord

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij presenteren wij u de jaarstukken over 2021. Deze laat een overschot zien van € 26,8 mln. € 11,7 mln. van de totale plus is incidenteel en divers van aard (algemene uitkering, bouwleges, kapitaallasten). Posten waarvan het verklaarbaar is dat ze fluctueren. € 15,1 mln. komt voort uit het sociaal domein. Het feit dat we die plus niet hebben zien aankomen in onze prognoses bewijst dat we onze data nog niet op orde hebben. Dat wisten we, daar wordt ook aan gewerkt middels het uitvoeringsplan Duurzaam Sociaal Domein. Procesmatig wordt nog achterhaald en geanalyseerd waar het overschot vandaan komt en hoe het is ontstaan. Pas dan weten we ook of we ergens beleid moeten bijstellen, ook omdat nog niet duidelijk is welk deel van het bedrag incidenteel en welk deel structureel is. Laat daarbij helder zijn dat het overschot, en het gegeven dat we dat niet hebben zien aankomen en nog moeten analyseren wat daar de achtergrond van is, opnieuw bewijst dat we nog flinke stappen te zetten hebben om goed in control te komen.

Als we inhoudelijk naar het boekjaar kijken, dan zien we dat de coronacrisis natuurlijk van grote invloed is geweest op het jaar 2021. Niet voor niets is er in deze jaarstukken een aparte paragraaf aan corona gewijd. Financieel laten de coronamaatregelen, door de tegemoetkoming vanuit het Rijk, overigens een plus zien. Als we terugkijken, dan hebben we in de crisis -hoe pijnlijk deze ook was- ook goede stappen kunnen zetten. Mede dankzij uw raad hebben we diverse steunmaatregelen kunnen nemen, is er voortdurend overleg geweest met ondernemers- en andere partijen en hebben we Maastricht zo goed mogelijk door de crisis geloodst. Wie zich anno mei 2022 op een terrasje in onze stad neervlijt, zal constateren dat het lijkt alsof er nooit een crisis is geweest. De mensen die er persoonlijk of zakelijk (zwaar) door getroffen zijn, weten wel beter. Maar de dynamiek in onze stad is terug, zoveel mag duidelijk zijn. Dat er nog vele uitdagingen voortkomend uit de crisis zijn, ook.

2021 was ook het jaar waarin onze stad aan een grote watersnood ontsnapte. Het scheelde letterlijk centimeters of Maastricht was onder water komen te staan. Dat was nu slechts het geval in een beperkt gebied, waar de impact uiteraard wel groot was. De beelden uit de rest van de provincie zullen vast ook nog op ieders netvlies staan. Het bestrijden van de stijgende Maas en het zorgen voor onze inwoners, bedrijven en andere betrokkenen heeft, zeker op de cruciale dagen en nachten, veel gevraagd van onze organisatie en de stad. De klimaatverandering en de daarbij horende risico's hebben afgelopen zomer duidelijk gemaakt dat onder andere hoogwaterveiligheid blijvend om aandacht en maatregelen vraagt.

Inhoudelijk ziet u dat corona ook een zware wissel trok op ons beleid. In de diverse beleidsvelden leest u dat plannen niet of deels zijn uitgevoerd door coronamaatregelen of andere gevolgen van de crisis. Desondanks is er in het verslagjaar genoeg besloten of in gang gezet. Een niet limitatieve opsomming: het vaststellen van het budget voor verbouw of nieuwbouw van onze basisscholen is een zeer voorname stap in onderwijsland, net als het vaststellen van de Educatieve Agenda. Ook is de nieuwe sociale visie vastgesteld. Op economisch gebied stelden we de economische visie vast op het gebied van duurzaamheid de nota circulaire economie en grondstoffenbeleid Zuid-Limburg en de regionale energietransitie. Het bestemmingsplan en de omgevingsvergunning Lanakerveld maken dat gebied klaar voor zonnepanelen, tenzij een procedure bij de Raad van State nog roet in het eten gooit. De uitvoering van de nota beweegvriendelijk Maastricht moet ervoor zorgen dat meer Maastrichtenaars gaan bewegen, terwijl de aanpassing van de Theresiakerk voor onder andere de philharmonie zuidnederland en het voorbereidingskrediet voor de Middenzaal in het Theater aan het Vrijthof Maastricht een culturele boost geven. Dat onze vestingwerken belangrijk zijn, mag duidelijk zijn. Daarom is in 2021 het meerjarenprogramma onderhoud vastgesteld, waarmee we dit rijke cultureel erfgoed kunnen behouden voor de toekomst. Met de woonprogrammering hebben we stappen gezet om onze stad een prettige woonstad te laten zijn voor iedereen, met het vaststellen van het startdocument participatie is de basis gelegd voor betere participatiemogelijkheden voor onze inwoners.

Ondanks de coronacrisis is veel beleid in gang gezet en uitgevoerd voor de inwoners van onze stad. Onder de streep staat een positief resultaat. Dat stemt ergens tot tevredenheid, maar de zorgen over een structureel gezonde financiële basis blijven. Het is de uitdaging voor zowel college als raad om de juiste beslissingen te blijven nemen om die basis te versterken. Het gegeven dat de laatste jaren op dat gebied stappen zijn gezet en knopen zijn doorgehakt, sterkt het college wel dat we op de goede weg zijn.

In die overtuiging bieden wij u graag de jaarstukken 2021 aan.

## Financieel beeld

In de volgende tabel maken we de grootste posten inzichtelijk die het resultaat 2021 veroorzaken. In het jaarverslag (hoofdstuk 1, onderdeel programmaverantwoording) en de jaarrekening (hoofdstuk 2) is een verdere inhoudelijke toelichting opgenomen. De (financiële) effecten van corona zijn in een afzonderlijke coronaparagraaf toegelicht.

| Analyse rekeningresultaat (bedragen x € 1 mln.)                      | I/S | Saldo na 2021 |
|--|-----|---------------|
| Kapitaallasten (alle programma's)                                    | I   | 2,2 V         |
| Indexering (alle programma's)  | I   | 1,0 V         |
| Algemene uitkering (inclusief coronacompensatie 2020 van € 2,6 mln.) | I   | 5,2 V         |
| Parkeerbelasting   | I   | 1,9 N         |
| Parkeereexploitatie  | I   | 0,6 V         |
| Vrijval voorziening groot onderhoud                                  | I   | 0,8 V         |
| Jeugd (inclusief extra rijksmiddelen € 3,3 mln.)                     |     | 5,3 V         |
| Wmo  |     | 4,7 V         |
| Overig sociaal domein  |     | 5,1 V         |
| Bouwleges  | I   | 1,0 V         |
| Winst/verliesneming projecten  | I/S | 1,0 V         |
| Diversen   |     | 1,8 V         |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>  |     | <b>26,8 V</b> |

### Programmaoverzicht

De totale begroting 2021 (na wijziging) van de gemeente Maastricht bedraagt ongeveer € 587 mln.<sup>2</sup> In onderstaand overzicht een samenvatting van het resultaat per programma.

| Resultaat per programma  | (bedragen x € 1.000) |                           |                              |               |                 |
|--|----------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|
|  | rekening 2020        | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021  |
| 1 Veiligheid   | -14.713              | -15.120                   | -15.670                      | -14.745       | 925 V           |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat                                   | -18.351              | -26.188                   | -24.049                      | -19.252       | 4.797 V         |
| 3 Economie   | -1.862               | -1.588                    | -1.446                       | -392          | 1.054 V         |
| 4 Onderwijs  | -6.381               | -7.286                    | -7.607                       | -6.801        | 806 V           |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                                      | -34.948              | -34.306                   | -35.677                      | -34.500       | 1.177 V         |
| 6 Sociaal domein   | -179.302             | -178.647                  | -185.402                     | -168.169      | 17.233 V        |
| 7 Volksgezondheid en milieu  | 4.434                | 2.441                     | 1.841                        | 3.345         | 1.504 V         |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | -2.442               | -7.948                    | -12.015                      | -4.446        | 7.569 V         |
| 0 Bestuur en ondersteuning   | 253.971              | 244.266                   | 256.601                      | 273.106       | 16.505 V        |
| <b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>               | <b>406</b>           | <b>-24.376</b>            | <b>-23.424</b>               | <b>28.146</b> | <b>51.570 V</b> |
| Toevoeging reserves  | 40.317               | 24.706                    | 44.991                       | 62.351        | 17.360 N        |
| Onttrekking reserves   | 47.686               | 49.103                    | 68.415                       | 60.979        | 7.436 N         |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>                                     | <b>7.369</b>         | <b>24.397</b>             | <b>23.424</b>                | <b>-1.372</b> | <b>24.796 N</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                                      | <b>7.775</b>         | <b>21</b>                 | <b>0</b>                     | <b>26.774</b> | <b>26.774 V</b> |

<sup>2</sup> Betreft totaal lasten incl. dotaties aan de reserves.



# 1 Jaarverslag

## 1.1 Programmaverantwoording

### Leeswijzer

#### Opbouw programmaverantwoording

#### Algemeen

##### Programma's

De raad heeft in maart 2018 besloten dat het programmaplan met ingang van begroting (rekening) 2019 aansluit bij de 9 hoofdtaakvelden uit het herziene BBV (Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten).

De 9 programma's zijn:

1. Veiligheid
2. Verkeer en vervoer
3. Economie
4. Onderwijs
5. Sport, cultuur en recreatie
6. Sociaal domein
7. Volksgezondheid en milieu
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)
0. Bestuur en ondersteuning

##### Taakvelden

Gemeenten geven hun geld uit aan een breed scala aan deelterreinen, variërend van bijvoorbeeld onderwijshuisvesting, tot de gemeentelijke plantsoendienst of de jeugdzorg. Om te zorgen dat deze uitgaven geaggregeerd kunnen worden en vergeleken kunnen worden tussen gemeenten heeft het Rijk in het herziene BBV een uniforme set van 48 eenheden gedefinieerd. Deze eenheden noemen we 'taakvelden', die op hun beurt weer geclusterd kunnen worden in 9 hoofdtaakvelden (onze 9 programma's).

Om het inzicht tussen beleid en financiën te verbeteren is elk programma in voorliggende rekening 2021 (net als in begroting 2021) zowel beleidsmatig als financieel op taakveldniveau uitgewerkt.

##### BBV-indicatoren

In het herziene BBV is voorgeschreven dat gemeenten een basisset van beleidsindicatoren hanteren voor de begroting en rekening. Om inzicht te krijgen hoe Maastricht scoort in vergelijking met andere gemeenten is bij elke BBV-indicator naast de Maastrichtse score ook de gemiddelde score weergegeven van gemeenten met een inwoneraantal tussen 100.000 en 300.000.

Op [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl) kunnen ook andere vergelijkingen worden gemaakt.

##### Toezegging meerjarenindicatoren in de rekening

Tijdens de raadsbehandeling van Rekening 2020 op 6 juli 2021 heeft de burgemeester toegezegd vanaf 2022 meerjarenindicatoren te zullen opnemen in de gehele jaarrekening.

Aan deze toezegging is op twee manieren invulling gegeven:

- Elke in begroting 2021 vermelde effect- en prestatieindicator is in voorliggend hoofdstuk 'Programmaverantwoording' geplaatst in een tabel met meetgegevens (voor zover beschikbaar) van de jaren 2017 t/m 2021.
- Elke in begroting 2021 vermelde effect- en prestatie beleidsindicator is opgenomen in het overzicht '[beleidsindicatoren Rekening 2021](#)' (klik op hyperlink). Dit overzicht toont per indicator voor de jaren 2017 t/m 2021 niet alleen de meetgegevens (voor zover beschikbaar), maar ook bijbehorende grafieken.

## Afkortingen

Een overzicht van de betekenis van alle gebruikte afkortingen vindt u in de bijlagen.

## Per taakveld

### Wat willen we bereiken?

Onder dit kopje is de tekst opgenomen uit begroting 2021. De tekst beschrijft het doel van het taakveld op strategisch niveau. Maastrichtse effectindicatoren zijn (indien mogelijk) eveneens opgenomen.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

Onder dit kopje vindt u:

- De in begroting 2021 vermelde prestaties, die het college meerjarig uitvoert. Maastrichtse prestatie-indicatoren zijn (indien mogelijk) eveneens opgenomen.
- Realisatie van de meerjarige prestaties in 2021.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

Voor de raad? En voor het college? In de linker kolom onder dit kopje treft u de aandachtspunten zoals opgenomen in begroting 2021; in de rechter kolom informeren wij u over de realisatie hiervan in 2021.

### Wat heeft het gekost?

Onder deze vraag wordt aangegeven of we de geleverde prestaties hebben kunnen realiseren met de afgesproken middelen. Daarbij worden drie verplichte onderdelen doorlopen:

- Een overzicht van lasten en baten en saldo baten en lasten (voor stortingen en onttrekkingen aan reserves);
- Een overzicht van stortingen en onttrekkingen aan reserves;
- Een overzicht van het gerealiseerde resultaat.

Hierna worden voor deze drie onderdelen de afwijkingen tussen begroting 2021 (na wijzigingen) en rekening 2021 (resultaat) toegelicht. Er is ook een overzicht opgenomen van de gerealiseerde investeringen in een programma. Dit zijn uitgaven met een meerjarig nut die als activum op de balans zijn opgenomen en waarop de komende jaren wordt afgeschreven conform de geldende regels. Er is een indeling gemaakt in onrendabele investeringen (rente en afschrijving worden gedekt uit algemene middelen) en rendabele investeringen (rente en afschrijving worden gedekt door inkomsten bijvoorbeeld uit tarieven, huuropbrengsten of subsidies).

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft programma gekost?

Omvat het totaaloverzicht van het programma inzake lasten, baten en investeringen.



## Programma 1 Veiligheid

### Taakvelden

- 1.1 Crisisbeheersing en brandweer
- 1.2 Openbare orde en veiligheid

| BBV-indicatoren <sup>1, 2</sup>  | Maastricht |      |      |      |      | Gemeenten<br>100.000 – 300.000<br>2021 |
|--|------------|------|------|------|------|--|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |
| Aantal verwijzingen Halt per 1.000 jongeren 12-17 jaar <sup>2a</sup>                         | 18         | 18   | 19   | 29   | nnb  | Nnb                                    |
| Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners <sup>2b</sup>                                    | 3,4        | 3,1  | 3,4  | 2,4  | 2,2  | 2,5                                    |
| Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners <sup>2b</sup>                                    | 6,4        | 6,1  | 6,7  | 5,6  | 5,0  | 4,9                                    |
| Aantal diefstallen uit woning per 1.000 inwoners <sup>2b</sup>                               | 3,5        | 3,5  | 2,9  | 1,8  | 1,1  | 1,4                                    |
| Aantal vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte per 1.000 inwoners <sup>2b</sup> | 6,4        | 7,1  | 7,7  | 6,8  | 6,6  | 7,1                                    |

- 1) De BBV-indicatoren zijn wettelijk verplichte indicatoren. Gelet op het profiel van Maastricht (o.a. toerisme, studenten, evenementen, grensligging) is bij een cijfermatige één op één vergelijking van Maastricht met andere gemeenten soms een nadere duiding noodzakelijk. Daar waar de BBV-indicatoren bijvoorbeeld gerelateerd zijn aan het aantal inwoners, verblijven in Maastricht, naast de eigen inwoners, dagelijks een groot aantal bezoekers in de stad. Dit kan effect hebben op de cijfers.
- 2) Bron 'waarstaatjegemeente.nl' waarbij geldt: (2a) Bureau Halt; (2b) CBS. De meest recente meetgegevens zijn weergegeven.

### 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

#### Wat willen we bereiken?

Samen met de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) zet de gemeente in op het voorkomen, beperken en bestrijden van incidenten en rampen.

#### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

1. De VRZL zorgt voor een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie en uitvoering van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening en crisisbeheersing en rampenbestrijding (inclusief bevolkingszorg) binnen haar werkgebied (Zuid-Limburg).
2. Het algemeen bestuur van de VRZL (waarin Maastricht zitting heeft) heeft in 2020 het Regionaal beleidsplan VRZL 2020-2023 vastgesteld. De taken van de VRZL zijn hierin omschreven. Voorafgaand aan de vaststelling overlegt de burgemeester met de gemeenteraad over het ontwerpbeleidsplan. Het beleidsplan is gebaseerd op een door het bestuur van de VRZL vastgesteld risicoprofiel. Dit risicoprofiel wordt vastgesteld na overleg met de raden van de deelnemende gemeenten, waarbij het bestuur de raden tevens verzoekt hun wensen kenbaar te maken omtrent het in het beleidsplan op te nemen beleid. Voordat dezen door het algemeen bestuur worden vastgesteld, worden de raden van de deelnemende gemeenten om hun zienswijze gevraagd.

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: conform.
- Realisatie prestatie 2: conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021 |
|--|-----------------|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |                 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Ter zienswijze ontvangt de raad in tweede kwartaal 2021 via de rekening 2020 de verantwoording van de VRZL. De financiële gevolgen van de uitbraak van het coronavirus op het boekjaar 2020 worden hierbij inzichtelijk gemaakt.</li></ul> | Conform         |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Ter zienswijze ontvangt de raad in tweede kwartaal 2021 via de begroting 2022 de planning van de VRZL.</li></ul>   | Conform         |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Ter zienswijze ontvangt de raad in tweede kwartaal 2021 via de begroting 2022 de planning van de VRZL.</li></ul>   | Conform         |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

De uitbraak van het coronavirus heeft ook weer in 2021 geleid tot onvoorziene inspanningen. Zo is er substantieel niet alleen extra inzet gepleegd door de gemeente, maar bijvoorbeeld ook door de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL). Samen is gekeken hoe wij onze stad en de regio op een goede manier door deze moeilijke periode kunnen loodsen. De VRZL heeft daarin een belangrijke rol in de ondersteuning op proces en communicatie. Het gaat hierbij om het stroomlijnen van de interpretatie en toepassing van de Tijdelijke wet maatregelen Covid-19 en de noodverordening(en).

### Hoogwater

Het hoogwater in de zomer van 2021 heeft in de gehele regio een impact gehad. Effecten hiervan waren merkbaar binnen de VRZL en de gemeente Maastricht. De effecten en de impact van het hoogwater worden meegenomen in de jaarverantwoording 2021 van de VRZL.

## Wat heeft het gekost?

| Crisisbeheer en brandweer (1.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                 | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                          | 9.960                     | 9.976                        | 10.008        | 32 N           |
| Baten                           | 298                       | 298                          | 308           | 10 V           |
| <b>Saldo</b>                    | <b>-9.662</b>             | <b>-9.678</b>                | <b>-9.700</b> | <b>22 N</b>    |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,032 mln. N

- Afrekening indexering Veiligheidsregio € 0,030 mln. N
- Diversen € 0,002 mln. N

De afrekening van de indexering door de Veiligheidsregio leidt in 2021 tot een nadeel.

### Baten € 0,010 mln. V

- Diversen € 0,010 mln. V



## 1.2 Openbare orde en veiligheid

### Wat willen we bereiken?

Een zo veilig mogelijk Maastricht: een stad waar criminaliteit, misdaad en overlast zo weinig mogelijk voorkomen en waar inwoners, ondernemers en bezoekers vanuit een zo veilig mogelijk gevoel kunnen wonen, werken en verblijven.

| Effectindicatoren  | Realisatie        |      |                   |      |      | Begroting |
|--|-------------------|------|-------------------|------|------|-----------|
|  | 2017              | 2018 | 2019              | 2020 | 2021 | 2021      |
| Schaalscore per 1.000 inwoners: totale slachtofferschap delicten <sup>1, 3a</sup>  | 45,3              | 38,5 | 40,2              | 29,0 | 26,4 | << 45,3   |
| Schaalscore per 1.000 inwoners: sociale kwaliteit <sup>2, 3a</sup>   | 17,9              | 20,2 | 19,1              | 21,3 | 16,7 | << 17,9   |
| % Inwoners dat zich wel eens onveilig voelt in de buurt <sup>3b</sup>  | 24,2 <sup>4</sup> | GM   | 20,5 <sup>4</sup> | GM   | 18,7 | << 25     |
| Rapportcijfer veiligheid in buurt <sup>3b</sup>  | 6,9               | GM   | 7,1               | GM   | 7,3  | ≥ 7,0     |
| % Inwoners dat tevreden is over functioneren gemeente met betrekking tot aanpak leefbaarheid en veiligheid <sup>3b</sup> | 34,6 <sup>4</sup> | GM   | 38,5 <sup>4</sup> | GM   | 39,8 | 35        |

- 1) Delicten vallend onder objectieve veiligheid: woninginbraak, openlijk geweld, bedreiging, mishandeling, straatroof, overval woning, inbraak garage/schuur/box, zakkenrollerij, autokraak, autodiefstal, (brom)fietsendiefstal. De opbouw van deze schaalscore wijkt op onderdelen af van de opbouw zoals gehanteerd in het MJP Veiligheid. Enkele delictsvormen waarop wij als gemeente geen sturing/invloed hebben, zijn verwijderd (moord, zedenmisdrijf, diefstal water, overige vermogensdelicten en diefstal overige voertuigen).
- 2) De schaalscore sociale kwaliteit omvat per 1000 inwoners het totaal van gemelde overlast van: burengerucht, overlast personen met verward gedrag, overlast zwervers en drugsoverlast.
- 3) Bron: (3a) Maastrichts Informatieknooppunt (MIK, politiecijfers); (3b) Veiligheidsmonitor (VM); deze landelijke monitor is een tweejaarlijks (in oneven jaren) terugkerend bevolkingsonderzoek naar veiligheid, leefbaarheid en slachtofferschap.
- 4) In 2021 zijn door het herontwerp van de Veiligheidsmonitor de cijfers van 2017 en 2019 gecorrigeerd om een betrouwbare vergelijking te kunnen maken met 2021. Voorliggende tabel vermeldt om deze reden de gecorrigeerde cijfers voor 2017 en 2019. Deze cijfers wijken dus af van de in begroting 2021 vermelde cijfers.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Uitvoeren Meerjarenprogramma veiligheid Maastricht 2019-2022 (MJP Veiligheid)

Voor de periode 2019-2022 heeft de raad de volgende prioritaire veiligheidsthema's vastgesteld:

- Een centrale focus op de aanpak van ondermijnende criminaliteit
- Het voortzetten van de aanpak van veelvoorkomende criminaliteit
- Een samenhangende aanpak van veiligheidsgerelateerde overlast
- Voortdurende aandacht voor veiligheidsbeleving

Zowel vanuit een repressieve inzet (waaronder handhaving van de openbare orde) als preventieve maatregelen en in verbinding met en betrokkenheid van andere (interne) domeinen, inwoners en professionele en maatschappelijke partners, wordt hier jaarlijks structureel op ingezet. De raad wordt via de P&C-cyclus en tussentijdse rapportages op de hoogte gehouden van de voortgang van het MJP Veiligheid. Ten gevolge van de bezuinigingsmaatregel 'niet werven criminoloog (11.7)' uit de pre-begroting zal bezien worden of er mogelijkheden zijn om het gemis van deze expertise enigszins te compenseren, bijvoorbeeld door de inzet van stagiaires van de universiteit.

#### 2. Ondermijnende criminaliteit

We zetten de integrale aanpak tegen ondermijnende personen en criminele samenwerkingsverbanden voort. Enerzijds door de inzet van onze lokale instrumenten (zoals Wet Bibob, Flexteam) en de integrale aanpak samen met onze ketenpartners en anderzijds door het zichtbaarder maken van ondermijnende fenomenen. Door gerichte voorlichting en informatie zetten wij in op het vergroten

van de awareness en meldingsbereidheid van onze inwoners over signalen van ondermijning in hun buurt.

### 3. *Veelvoorkomende criminaliteit*

We zetten de plannen van aanpak High Impact Crime (HIC) en andere vermogenscriminaliteit voort (zoals de integrale aanpak van woninginbraak, straatroof, overvallen etc.). Hierbij blijven we inzetten op het versterken van preventie, onder meer door invoer van het Digitaal Opkopers Register, bestuurlijke maatregelen en 'predictive policing' (informatiegestuurd voorspellen van criminaliteit).

### 4. *Veiligheidsgerelateerde overlast*

Overlast die een duidelijk effect heeft op de openbare orde en veiligheid wordt in nauw overleg met de verschillende partners zoals woningcorporaties, veiligheidshuizen en politie van een structurele en gerichte aanpak voorzien. Deze aanpak kan gebiedsgericht (buurt of straat) of themagericht zijn. Betrokkenheid van onze inwoners hierbij is een vanzelfsprekendheid. Veelplegers van overlast en criminaliteit worden vanuit het Veiligheidshuis gericht benaderd: inzet is om hen vanuit een persoonsgerichte aanpak door een combinatie van drang en dwang (veiligheid, zorg, strafrecht) op het rechte pad te krijgen en te houden.

### 5. *Veiligheidsbeleving*

Vanuit de 'Maastrichtse Aanpak' van veiligheidsbeleving werken wij opgave- en gebiedsgericht aan het verbeteren van de veiligheidsbeleving in stad en buurt. De tijdelijke extra middelen voor het uitdragen van veiligheidscijfers zijn bij amendement pre-begroting gehalveerd. Als gevolg van dit besluit kan het voornemen om tot 31 december 2022 in 6 buurten de Maastrichtse aanpak veiligheidsbeleving uit te rollen, nu slechts in drie buurten plaatsvinden. Op basis van de scores uit de Veiligheidsmonitor wordt bezien welke 3 buurten voor uitrol in aanmerking komen.

### 6. *Handhaven openbare ruimte*

We handhaven conform de uitgangspunten en prioriteiten zoals die in het Meerjarenprogramma Handhaven Openbare Ruimte 2020-2023 en het hierop gebaseerde uitvoeringsprogramma 2020-2021 zijn vastgesteld. Uiteraard met inachtnaam van de bezuinigingsmaatregel 'terugdraaien inzet extra handhaving (11.1)' dat wil zeggen beperking inzet Handhaven OR in 2021 in relatie tot overlastsituaties in de avond- en nachtelijke uren op donderdag, vrijdag en zaterdag en beëindiging van deze inzet vanaf 2022. Dit betekent dat Handhaving OR slechts beperkt kan reageren op overlastsituaties tijdens deze uren.

## **Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

- Realisatie prestatie 1: conform. Ten gevolge van bezuinigingsmaatregel 'niet werven criminoloog (11.7)' uit de pre-begroting is in 2021 gewerkt met stagiaires van de universiteit. De inzet van deze stagiaires blijkt vooral een goed middel te zijn ter ondersteuning van afgebakende kortcyclische projecten en om jong talent te ontdekken.
- Realisatie prestatie 2: conform.
- Realisatie prestatie 3: conform met uitzondering van invoering Digitaal Opkopers Register (zie verderop in dit taakveld).
- Realisatie prestatie 4: conform.
- Realisatie prestatie 5: conform. In plaats van te werken aan geprioriteerde buurten is ervoor gekozen om vanuit de "Maastrichtse Aanpak" in verschillende wijken aan de slag te gaan met hotspots. Hiervoor hebben we een Taskforce Veiligheidsbeleving in het leven geroepen. De Taskforce benadert vraagstukken integraal en levert maatwerk. In veel gevallen zijn dit langdurige en intensieve trajecten. De behoefte van de inwoners staat in de aanpak centraal. Voorbeelden hiervan zijn: Plein 1992, Havezathe, Limmel en de Heeg. Deze tot zover succesvolle aanpak heeft geresulteerd in betere en integrale benadering van veiligheidsvraagstukken en dus veiligheidsbeleving.
- Realisatie prestatie 6: zie 'onvoorziene inspanningen' verderop bij dit taakveld.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021  |   |
|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Vaststellen tussentijdse evaluatie MJP Veiligheid Maastricht 2019-2022 en bijbehorend uitvoeringsplan MJP Veiligheid 2021-2022 in 2<sup>e</sup> kwartaal 2021.</li><li>Vaststellen APV-wijziging seksinrichtingen/prostitutie medio 2021.</li></ul>  | <p>Conform.</p> <p>Begin 2021 is een wetsvoorstel “Wet regulering sekswerk” ingediend bij de Tweede Kamer. Het vergunningstelsel en beleid op grond van de APV vervalt bij vaststelling van het wetsvoorstel zoals die nu voorligt. In afwachting van de ontwikkelingen ten aanzien van het wetsvoorstel vindt voorsnog geen APV-wijziging plaats.</p>  |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <p><i>Voorkomen veelvoorkomende criminaliteit</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>De aanvankelijk in 2020 voorziene ingebruikname van het Digitaal Opkopers Register (DOR) (waarbij opkopers van goederen verplicht worden deze in een inkoopregister te registreren) is (vanwege gewijzigde inzet in relatie tot de uitbraak van het coronavirus) vertraagd en vindt thans in de eerste helft van 2021 plaats met de ingebruikname van een digitaal opkopersloket.</li></ul>  | <p>Ingebruikname Digitaal Opkopers Register is opnieuw vertraagd vanwege de inzet op de handhaving van de coronamaatregelen. Door de coronapandemie moesten we noodgedwongen onze prioritering bijstellen. De uitvoering van het DOR gaan we bij het nieuwe Meerjarenprogramma Veiligheid 2023-2026 opnieuw tegen het licht houden.</p>   |
| <p><i>Handhaven openbare ruimte</i></p> <ul style="list-style-type: none"><li>In 2021 wordt de gebiedsgerichte aanpak handhaving openbare ruimte voortgezet. Vanuit het door de raad vastgestelde Meerjarenprogramma Handhaven Openbare Ruimte en het hiervan afgeleide Uitvoeringsprogramma Handhaven Openbare Ruimte 2020-2021 wordt hieraan gewerkt. Als gevolg van de intensieve inzet en betrokkenheid van het team Handhaven Openbare ruimte bij het in goede banen leiden van de diverse in de stad getroffen maatregelen in het kader van de uitbraak van het coronavirus, zal een deel van de in het uitvoeringsprogramma voor het jaar 2020 opgenomen maatregelen en acties noodgedwongen doorschuiven naar het jaar 2021. Ook zal de bezuinigingsmaatregel ‘terugdraaien inzet extra handhaving (11.1)’ geïmplementeerd worden.</li></ul> | <p>Realisatie heeft nagenoeg conform plaatsgevonden. Het team Handhaven heeft de gebiedsgerichte aanpak voortgezet. Corona leidde er echter toe dat ook in 2021 prioriteitenverschuivingen hebben plaatsgevonden. Hierdoor was het niet mogelijk alle ambities gesteld in het uitvoeringsprogramma op het gewenste niveau te realiseren. Zo duurde de afhandeling van meldingen soms langer, waren handhavers minder zichtbaar in de wijken en was er minder tijd beschikbaar voor integrale samenwerking met partners dan wenselijk. De handhaafcapaciteit is in 2021 conform bezuinigingsmaatregel teruggebracht met 2 fte.</p> |

### Andere aandachtspunten

- Experiment gesloten coffeeshopketen: de op 1 juli 2020 gestarte voorbereidingsfase van het experiment eindigt naar verwachting medio 2021. In deze fase en daarna zullen de voor het experiment noodzakelijke besluiten voor college en raad worden voorbereid. Het experiment zelf start na deze voorbereidingsfase. Ten behoeve van de pilot heeft de gemeente een financiële bijdrage van het Rijk ontvangen. Met deze bijdrage zijn de kosten van de pilot (voorbereidingsfase- en experimenteerfase) gedekt.
- Ter voorkoming en bestrijding van cybercrime (ontwikkelthema in MJP Veiligheid) wordt in 2021 een lokaal cyberbeeld opgesteld. Vanuit dit beeld wordt een handelingskader opgesteld waarin is opgenomen welke bijdrage de gemeente kan leveren aan het voorkomen en bestrijden van cybercrime. Dit handelingskader wordt medio 2021 aan het college ter besluitvorming voorgelegd.

### Realisatie 2021

De voorbereidingsfase duurt langer dan voorzien doordat we afhankelijk zijn van de voortvarendheid op landelijk niveau. Op dit moment is onduidelijk wanneer de overgangsfase en aansluitend de experimenteerfase ingaan.

Het opstellen van een lokaal cyberbeeld is vertraagd, doordat in 2021 eerst een aantal juridische knelpunten dienden te worden opgelost. Planning is dat dit cyberbeeld in 2022 wordt opgesteld, waarna het college nog dit jaar het handelingskader in relatie tot het voorkomen en bestrijden van cybercrime kan vaststellen. In 2021 is intussen ingezet op interventies en acties ter voorkoming slachtofferschap cybercrime.

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Gerelateerd aan corona

Tijdens de lockdown en de inrichting van de 1,5 meter-samenleving is vanuit onze gemeente (o.a. veiligheid, handhaving, juristen, evenementen) in samenwerking met bijvoorbeeld de politie en de 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. Voorbeelden hiervan zijn het vormgeven, uitrollen en monitoren van het voetgangersplan (alsmede extra ruimte terrassen) en het handelingskader Corona-maatregelen in de stedelijke gebieden (Griend, Stadspark, Sint Pietersberg). 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.

Daarnaast is sinds 1 december 2020 de Tijdelijke wet maatregelen COVID-19 van kracht waarbij de gemeente aan de lat staat voor de uitvoering en handhaving daarvan.

Door deze extra inzet is op onderdelen minder aandacht kunnen uitgaan naar een aantal in de begroting 2021 opgenomen veiligheidsthema's. Zo heeft de huidige coronacrisis ertoe geleid dat Handhaving Openbare Ruimte veel inzet heeft besteed aan de handhaving van de COVID-maatregelen, en hierdoor minder aan de prioritering en opdracht uit het Meerjarenprogramma Veiligheid.

### Wat heeft het gekost?

| Openbare orde en veiligheid (1.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                            | 5.910                     | 6.444                        | 5.767         | 677 V          |
| Baten                             | 452                       | 452                          | 722           | 270 V          |
| <b>Saldo</b>                      | <b>-5.458</b>             | <b>-5.992</b>                | <b>-5.045</b> | <b>947 V</b>   |



## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,677 mln. V

- Apparaatskosten € 0,351 mln. V
- Werkbudgetten Veiligheidshuis € 0,148 mln. V
- Antidiscriminatie voorziening € 0,050 mln. V
- Diversen € 0,128 mln. V

Het voordeel op de apparaatskosten wordt grotendeels verklaard door de vrije formatieruimte handhaven openbare ruimte voor een bedrag van € 0,351 mln.

Onderuitputting van de werkbudgetten van het Veiligheidshuis leidt tot een voordeel van € 0,148 mln.

De meevaller op het budget antidiscriminatievoorziening wordt voornamelijk veroorzaakt door onderuitputting ADV-Limburg ad € 0,050 mln. De resterende middelen zijn gestort in de reserve overloop en leidt op taakveld 0.10 Mutaties reserves tot een hogere last waardoor er per saldo geen sprake is van een resultaatteffect.

### Baten € 0,270 mln. V

- Subsidieopbrengst Corona € 0,138 mln. V
- Opbrengsten Veiligheidshuis € 0,087 mln. V
- Meeropbrengsten fietshandhaving € 0,074 mln. V
- Diversen € 0,029 mln. N

Van het Ministerie van Justitie & Veiligheid is een specifieke uitkering ontvangen in het kader van tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving corona.

Het uitlenen van personeel en minder apparaatskosten leidt tot hogere opbrengsten van het Veiligheidshuis vanuit de regio.

De verkoop fietsen van de fietshandhaving leidt tot meeropbrengsten.

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 1 Veiligheid            | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                                   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Crisisbeheer en brandweer (1.1)   | 9.960                     | 9.976                        | 10.008         | 32 N           |
| Openbare orde en veiligheid (1.2) | 5.910                     | 6.444                        | 5.767          | 677 V          |
| <b>Totaal lasten</b>              | <b>15.870</b>             | <b>16.420</b>                | <b>15.775</b>  | <b>645 V</b>   |
| Crisisbeheer en brandweer (1.1)   | 298                       | 298                          | 308            | 10 V           |
| Openbare orde en veiligheid (1.2) | 452                       | 452                          | 722            | 270 V          |
| <b>Totaal baten</b>               | <b>750</b>                | <b>750</b>                   | <b>1.030</b>   | <b>280 V</b>   |
| Crisisbeheer en brandweer (1.1)   | -9.662                    | -9.678                       | -9.700         | 22 N           |
| Openbare orde en veiligheid (1.2) | -5.458                    | -5.992                       | -5.045         | 947 V          |
| <b>Totaal saldo</b>               | <b>-15.120</b>            | <b>-15.670</b>               | <b>-14.745</b> | <b>925 V</b>   |

## Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

### Taakvelden

- 2.1 Verkeer en vervoer
- 2.2 Parkeren
- 2.3 Recreatieve havens
- 2.4 Economische havens en waterwegen
- 2.5 Openbaar vervoer

### BBV-indicatoren

Het Rijk heeft geen BBV-indicatoren bepaald gerelateerd aan programma 2.

## 2.1 Verkeer en vervoer

### Wat willen we bereiken?

Streven is een duurzaam bereikbare stad die leefbaar is voor haar inwoners. Een stad met robuuste en veilige netwerkstructuren waarbij de verharde openbare ruimte veilig en schoon is. We willen de multimodale bereikbaarheid van centrumgebieden verbeteren en een verschuiving naar meer duurzame vervoerswijzen met een toenemend gebruik van actieve vervoerswijzen (fiets en lopen).

| Effectindicatoren <sup>1</sup>   |                        | Realisatie |           |           |                 |                  | Begroting      |
|--|------------------------|------------|-----------|-----------|-----------------|------------------|----------------|
| Vervoer  |                        | 2013-2017  | 2014-2018 | 2015-2019 | 2016-2020       | 2017-2021        | 2017-2021      |
| Aandeel van het gebruik van actieve vervoerswijzen en OV gemiddeld per jaar (%) <sup>2</sup> | In Maastricht          | 64         | 67        | 65        | 64 <sup>6</sup> | nbn <sup>3</sup> | 68%            |
|  | Van en naar Maastricht | 27         | 28        | 26        | 23 <sup>6</sup> | nbn <sup>3</sup> | 29%            |
| Openbare ruimte  |                        | 2017       | 2018      | 2019      | 2020            | 2021             | 2021           |
| Waardering inwoners over schoonhouden openbare ruimte in de eigen buurt <sup>5</sup>         |                        | GM         | GM        | GM        | 6,6             | 6,4              | X <sup>4</sup> |
| Waardering inwoners over onderhoud wegen, paden en pleintjes in de eigen buurt <sup>5</sup>  |                        | GM         | GM        | GM        | 6,5             | 6,2              | X <sup>4</sup> |

- 1) De raad wordt via een tweejaarlijkse separate mobiliteits- en verkeersmonitor geïnformeerd over de ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit. Het gebruik van actieve vervoerswijzen en het OV is hiervan een onderdeel.
- 2) Meetbron is de mobiliteitsmonitor Maastricht. De cijfers in de tabel zijn gebaseerd op het gemiddelde van een periode van vijf jaar i.v.m. de betrouwbaarheid van de data.
- 3) Als gevolg van de beschikbaarheid van de benodigde data loopt verantwoording van deze indicator altijd een jaar achter.
- 4) Deze indicator inclusief een ambitie voor 2021 is niet opgenomen in Begroting 2021.
- 5) Bron: Stadspeiling (nulmeting 2020)
- 6) De maatregelen in 2020 als gevolg van corona zijn van invloed op de prestatie van deze indicator voor deze periode.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Monitoring en beleidsontwikkeling

De ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit, inclusief het meten van verkeerstromen en parkeren, worden jaarlijks gemeten en tweejaarlijks gepresenteerd in een mobiliteits- en verkeersmonitor. Onderdeel van de verkeersmonitor is zicht op de omvang van het vrachtverkeer in Maastricht-West. Op basis van deze ontwikkelingen kan een verandering plaatsvinden in de beleidsvoornemens of projecten en maatregelen.

Voor de opgave voor het verduurzamen van het mobiliteitssysteem, waaronder het stimuleren van elektrisch rijden en de uitrol van laadpunten wordt verwezen naar de separaat opgestelde klimaatbegroting.

## *2. Uitvoeren van het mobiliteitsprogramma*

Elk jaar worden onder de noemer van het mobiliteitsprogramma kleine- en middelgrote infrastructurele projecten uitgevoerd die met name gericht zijn op het verbeteren van de verkeersveiligheid en het stimuleren van het gebruik van het openbaar vervoer en fiets. Het programma wordt jaarlijks gevoed vanuit het MJIP met een bedrag van € 590.000 en de insteek is om daar waar mogelijk de financiering van de onderliggende projecten aan te vullen met (provinciale) subsidies of bijdragen van derden.

## *3. Uitvoeren van het actieplan fietsparkeren*

Om de stijgende groei van het fietsgebruik te kunnen faciliteren is het noodzakelijk om de kwaliteit en kwantiteit aan fietsparkeervoorzieningen uit te breiden. Naast uitbreiding is het ook noodzakelijk aandacht te hebben voor beheer & onderhoud en communicatie & handhaven om zo ook de negatieve gevolgen van fietsparkeren (o.a. belemmeringen van doorgang op trottoirs) aan te pakken.

## *4. Stimuleren van slimme en duurzame mobiliteit*

Om slimme en duurzame mobiliteit te stimuleren werken wij binnen het programma Maastricht Bereikbaar samen met regionale overheden en het Rijk in PPS-verband met werkgevers, (logistieke) dienstverleners, ondernemers en mobiliteitsaanbieders. Doel is het beheersen van de groei van de automobilititeit, het reduceren van de CO2 en het verbeteren van de vitaliteit van werknemers.

## *5. Beheer verkeersmanagementsystemen en topdagenregime*

Om het verkeer dagelijks in goede banen te leiden wordt gebruik gemaakt van diverse (technische) systemen en voorzieningen. Deze voorzieningen betreffen o.a. verkeersregelinstallaties, selectieve afsluitingen, bewegwijzering en straatmeubilair. Om deze voorzieningen technisch en functioneel in orde te houden is het noodzakelijk deze voorzieningen te beheren, te onderhouden en aan het einde van hun (technische) levensduur te vervangen.

Als gemeente coördineren wij het zogeheten topdagenregime voor 25 tot 35 dagen in het jaar waarop het huidige verkeerssysteem ontoereikend is om het verkeersaanbod te verwerken. Hierbij wordt intensief samengewerkt met Q-park, Arriva, de nood- en hulpdiensten en het platform Maastricht Bereikbaar. Op deze dagen is het verkeersaanbod dusdanig groot dat additionele maatregelen wenselijk zijn als aanvulling op de reguliere verkeersmanagement-systemen, zoals het inzetten van verkeersregelaars en doelgroepgericht communicatie.

## *6. Stad en spoor / Stationsomgeving*

Met de door de raad vastgestelde Ambitienota 'Over het spoor' (feb. 2019) zijn de kansen en mogelijkheden voor de stationsomgeving op sociaal, economisch en ruimtelijk vlak in beeld gebracht. De drie beschreven strategische doelen geven richting en bieden houvast bij het toekomstbestendig maken van het hele gebied en leveren een bijdrage aan het vormgeven van het multimodale OV knooppunt Maastricht, met bijzondere aandacht voor duurzaam vervoer en actieve vervoerswijzen.

Met onze partners NS, ProRail, Arriva, Maastricht Bereikbaar, provincie Limburg en Projectbureau A2 werken we intensief samen aan deze integrale gebiedsontwikkeling die opgenomen is in de Ontwerp Omgevingsvisie Maastricht. Als gemeente initiëren en coördineren we de samenwerking, geven we richting aan de inhoudelijke ambities en bewaken de samenhang en integratie van de diverse belangen in het gebied.

## *7. Kleinschalige infrastructurele maatregelen en aanpak en voorkomen verkeersonveilig gedrag*

Naar aanleiding van meldingen die binnen komen voeren we kleine wijzingen door in de infrastructuur om ergernissen ten aanzien van fiets, parkeren en verkeersveiligheid te verminderen. Ook leveren wij een bijdrage aan veilig verkeersgedrag en veilige schoolomgevingen.

## *8. Mobiliteit in relatie tot integrale projecten*

Aanpassingen aan infrastructuur komen ook voort uit diverse integrale projecten die door de Gemeente en/of haar partners worden uitgevoerd. Meestal zijn dit langlopende projecten over meerdere jaren met hun eigen projectorganisatie, opgave en begroting.

### 9. Uitvoeren meerjarenprogramma groot onderhoud verhardingen

Wij onderhouden structureel de verhardingen en de openbare verlichting binnen de gemeente (dagelijks en groot onderhoud). Dat onderhoud is gebaseerd op de Omgevingsvisie, de Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte, de Leidraad Verhardingen 2019-2023 en de leidraad Openbare Verlichting 2020-2024. In de paragraaf kapitaalgoederen wordt nader ingegaan op de meerjarenplanning van het groot onderhoud van wegen/verhardingen en de openbare verlichting.

### 10. Toetsen, adviseren

Door het jaar heen komen er diverse initiatieven binnen bij de gemeente zoals bouwplannen, gebiedsontwikkelingen, evenementen en onderhoud en aanleg van kabels en leidingen. Bijna al deze plannen hebben een effect op het mobiliteits- en verkeerssysteem. Afhankelijk van de rol die de gemeente heeft en de fase waarin in het project verkeert toetsen wij deze plannen of adviseren wij hierin. Verder komen er andere meldingen binnen die binnen de daar voorgestelde termijnen van een reactie worden voorzien.

Wij reguleren de openbare ruimte door het uitgeven/beoordelen van vergunningen voor o.a. inritten, aanleg kabels en leidingen, standplaatsen, het tijdelijk plaatsen van voorwerpen op de openbare weg en door handhaving. In dit verband is in samenwerking met andere Limburgse gemeenten de Overeenkomst Gemeenten Nutsbedrijven 2021 gesloten voor de periode 2021 - 2035. Verder zorgen wij permanent (24/7) voor het toezicht op de Maasboulevardtunnel zodat de veiligheid van die tunnel gewaarborgd is. Verder zal vanaf 2021 worden gewerkt met nieuwe actuele meerjarenonderhoudsplannen (MJOP's) voor de Maasboulevardtunnel en de Hoeg Brök.

### 11. Onderhoud en beheer

Om de kwaliteit van de openbare ruimte te waarborgen op de afgesproken (CROW) niveaus plegen wij structureel onderhoud aan verhardingen, civiele kunstwerken, infrastructurale elementen en openbare verlichting. Ook het schoonhouden van de openbare ruimte en de gladheidsbestrijding valt hieronder. Om de sturing op het beheer van de openbare ruimte te faciliteren wordt het kwaliteitsniveau structureel jaarlijks gemonitord). Het aanstralen van monumenten zal hierbij beperkt worden tot de wettelijke taak conform maatregel 13.5 uit de pre-begroting. Ook zal het weghalen van een drietal fontein conform bezuinigingsmaatregel 13.8 uit de pre-begroting geëffectueerd worden.

| Prestatie-indicatoren                        | Realisatie |        |        |        |        | Begroting |
|--|------------|--------|--------|--------|--------|-----------|
|  | 2017       | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2021      |
| CROW-kwaliteitsniveau openbare ruimte        |            |        |        |        |        |           |
| Verhardingen hoofdwegen en voetgangersgebied | A/B        | A      | A      | A      | A      | B         |
| Verhardingen rest                            | A          | A/B    | A/B    | A/B    | B      | C         |
| Schoon binnen de singels                     | A          | A      | A      | A      | A      | A         |
| Schoon buiten de singels                     | A          | A      | A      | A      | A      | B         |
| Openbare verlichting                         | A          | A      | B      | B      | B      | B         |
| Civiele kunstwerken                          | Veilig     | Veilig | Veilig | Veilig | Veilig | Veilig    |

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1 t/m 10: conform.
- Realisatie prestatie 11: conform met uitzondering van maatregel "13.8. Weghalen van een drietal fontein". Thans resteert alleen nog het weghalen van de fontein Gubbelstraat (wordt voorjaar 2022 geëffectueerd).

#### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

##### Realisatie 2021

##### Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Vaststellen in 1e kwartaal 2021 inrichtingsvoorstel Tongerseweg tussen grens en Javastraat.

Conform (realisatie nagenoeg gereed)



|   | <b>Realisatie 2021</b>                                    |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen in 3<sup>e</sup> kwartaal 2021 verkeersstudie stationsomgeving inclusief de financiële consequenties ingedachtig maatregel 'intrekken extra middelen voor kwalitatieve impuls stationsstraat en autoluwer maken Wyck (bezuinigingsmaatregel 13.2 in pre-begroting).</li> </ul>   | Conform (vaststelling 4 <sup>e</sup> kwartaal 2021)       |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen inrichtingsvoorstel Snelle fietsroute Maastricht – Sittard traject deel Viaductweg en bebouwde kom grens.</li> </ul>   | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen inrichtingsvoorstel rotonde Nobellaan – Gentelaan.</li> </ul>  | Vaststelling voorzien voorjaar 2022                       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Opstellen visie ontwerp fietsvriendelijk J.F. Kennedybrugtracé.</li> </ul>   | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2020 wordt door het college het Actieplan fietsparkeren vastgesteld met daaraan gekoppeld een uitvoeringsprogramma.<br/>Voorgenomen projecten hierin zijn: <ul style="list-style-type: none"> <li>Het realiseren van circa 40 nieuwe fietsstallingsmogelijkheden in het centrum met start aanbesteding eind 2020.</li> <li>Verbeteren integrale aanpak fietsparkeren, handhaving en fietsdiefstal inclusief grootschalige communicatie en bewustwordingscampagnes.</li> </ul> </li> </ul>   | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoeren mobiliteitsprogramma: <ul style="list-style-type: none"> <li>Noordelijke fietsroute Europaplein: realiseren van een nieuwe fietsverbinding aan de noordzijde van het Europaplein.</li> <li>Via Regia, Brusselseweg, Dr. Van Kleefstraat: verbeteren fietsinfrastructuur.</li> <li>Randwycksingel: bromfiets naar de rijbaan .</li> <li>Aanpak paaltjes en obstakels op fietsvoorzieningen (fase 2): verminderen en anders inrichten paaltjes en obstakels.</li> <li>Aanpak kwaliteit fietspadverhardingen (fase 2): bijdrage aan het onderhoudsprogramma om wegdekverhardingen te herstellen.</li> <li>Post onvoorzien: kleinschalige maatregelen die inspelen op de actualiteit.</li> </ul> </li> </ul> | Wordt opgestart na afronding grondwerken bouwplan Lé Sud. |
|   | Uitvoering voorzien in 2022                               |
|   | Conform   |
|   | Conform   |
|   | Conform   |
|   | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vervangingsprogramma verkeersmanagement: <ul style="list-style-type: none"> <li>Verkeersregelininstallatie Terblijterweg – Vijverdalseweg: vervanging van de verkeersregelininstallatie.</li> <li>Verkeersregelininstallatie Terblijterweg – Ambyerstraat Zuid: vervanging van de verkeersregelininstallatie.</li> <li>Verkeersregelininstallatie Tongerseweg – Javastraat: vervanging van de verkeersregelininstallatie.</li> </ul> </li> </ul>   | Conform   |
|   | Conform   |
|   | Conform   |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

Een voetgangersplan voor de binnenstad is vanwege de coronamaatregelen uitgerold. Dat voetgangersplan hing nauw samen met de extra ruimte voor terrassen.

### Wat heeft het gekost?

| Verkeer en vervoer (2.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|--------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                          | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten                   | 22.565                    | 20.963                       | 20.762         | 201 V          |
| Baten                    | 218                       | 383                          | 2.923          | 2.540 V        |
| <b>Saldo</b>             | <b>-22.347</b>            | <b>-20.580</b>               | <b>-17.839</b> | <b>2.741 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,201 mln. V

- Verhardingen/straatwerk voor kabels en leidingen € 1,049 mln. N
- Lagere kapitaallasten € 0,763 mln. V
- Lagere uitgaven mobiliteitsfonds € 0,736 mln. V
- Schades openbare verlichting € 0,261 mln. N
- Verkeersregelininstallaties € 0,170 mln. N
- Leuningen en sierhekwerken € 0,163 mln. N
- Straatreiniging Meerssen € 0,097 mln. V
- Gladheidsbestrijding € 0,081 mln. V
- Diversen € 0,167 mln. V

De gemeente maakt kosten voor het 'dichtstraten' na grondwerkzaamheden door particuliere bedrijven. Die kosten worden verhaald op die particuliere bedrijven. Tegenover de hogere lasten staan ook hogere baten.

Het voordelig resultaat kapitaallasten van € 0,763 mln. ontstaat omdat de bij de begroting verwachte investeringen in o.a. levensduurverlengend onderhoud, verkeersmaatregelen Tongerseweg en het continueren Maastricht Bereikbaar zijn achtergebleven. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

De uitgaven ten laste van de reserve mobiliteitsfonds en de bijhorende onttrekking uit de reserve worden in verband met begrotingsrechtmatigheid jaarlijks maximaal geraamd. De werkelijke lasten zijn als gevolg van vertraging in de uitvoering van projecten dan wel het eerst aanwenden van andere dekkingsbronnen (bijvoorbeeld Tongerseweg) € 0,736 mln. lager. Omdat er minder lasten zijn, is er ook minder uit de reserve mobiliteitsfonds onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

In 2021 waren er meer schades aan openbare verlichting waardoor de lasten € 0,261 mln. hoger zijn. Hiervoor worden ook deels schade-uitkeringen ontvangen (zie toelichting baten).

De lasten inzake verkeersregelininstallaties zijn als gevolg van meer werk voor derden (buurgemeenten en provincie) en inhuur van technische expertise € 0,170 mln. hoger dan begroot. Hier staan hogere opbrengsten tegen over (zie baten).

De uit 2020 doorgeschoven onderhoudswerkzaamheden aan leuningen en sierhekwerken zijn in 2021 uitgevoerd en leiden tot hogere lasten (€ 0,163 mln.). Dekking van deze uitgaven heeft voor € 0,150 mln. plaats door middel van een onttrekking aan de reserve overloop. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves.

Een meer realistische doorberekening van lasten straatreiniging aan Meerssen leidt tot een voordeel van € 0,097 mln.

Er was wederom sprake van een matige winter waardoor € 0,081 mln. minder is uitgegeven voor gladheidsbestrijding (minder zout en inzet van medewerkers en materieel).

#### Baten € 2,540 mln. V

- Verhaal grondwerkzaamheden € 1,253 mln. V
- Vrijval voorzieningen groot onderhoud € 0,760 mln. V
- Vergoeding schades openbare verlichting € 0,239 mln. V
- Vergoeding onderhoud verkeersregelininstallaties € 0,166 mln. V
- Diversen € 0,122 mln. V

De kosten die de gemeente maakt na grondwerkzaamheden door particuliere bedrijven worden verhaald op die particuliere bedrijven. Dit leidt tot een hogere bate van € 1,253 mln.

Werkzaamheden voortkomende uit de 'oude' leidraden voor groot onderhoud verhardingen en kunstwerken zijn afgerond. De lasten waren lager dan geraamd waardoor een deel van de gevormde voorzieningen voor groot onderhoud vrijvalt (€ 0,760 mln.).

Kosten van schades aan openbare verlichting worden grotendeels verhaald hetgeen een bate van € 0,239 mln. oplevert. Tegenover deze hogere baten zijn ook hogere lasten verantwoord.

Van derden (o.a. Rijkswaterstaat) zijn voor € 0,166 mln. hogere vergoedingen voor onderhoud aan verkeersregelininstallaties ontvangen.

## 2.2 Parkeren

### Wat willen we bereiken?

Vanuit duurzaamheid en bereikbaarheid van de stad wordt parkeren ingezet als een sturings-element om duurzame vervoerswijzen te stimuleren en om interne autoverplaatsingen in de stad te verminderen. Om daarmee de druk op het hoofdwegennet te verminderen en de kwaliteit van de openbare ruimte te verbeteren. Bezoekers van de stad worden steeds meer verleid om aan de rand van de stad en/of in de goed bereikbare parkeergarages te parkeren (ringenmodel). Streven is een verdere uitbouw (locaties en omvang) van P&R-voorzieningen aan de randen van de stad en tevens een groter aanbod aan fietsparkeerplaatsen. Dit streven in combinatie met het reduceren van het aantal parkeerplaatsen in het centrum kan pas op langere termijn gerealiseerd worden.

| Effectindicatoren   | Realisatie |       |      |      |      | Begroting |
|---|------------|-------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018  | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Aantal parkeerplaatsen op afstand (P+W en P+R) <sup>1</sup> | 1.425      | 1.425 | 945  | 945  | 945  | 945       |

1) De raad wordt via een tweejaarlijkse separate mobiliteits- en verkeersmonitor geïnformeerd over de ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit. De ontwikkelingen op het gebied van parkeren zijn hier onderdeel van.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Parkeerregulering

Met parkeerregulering van straatparkeren als beleidsinstrument gaan we sturen om de juiste doelgroepen op de juiste plek te laten parkeren. Dit is nodig om onevenwichtig gebruik van de parkeercapaciteit te realiseren of bovenmatige parkeerdruk in wijken aan aanpakken of om de doelen vanuit de Omgevingsvisie te realiseren. Het omzetten van blauwe zones naar betaald parkeren met een laag starttarief conform maatregel 13.12 uit pre-begroting 2021 wordt per 1 januari doorgevoerd en is daarmee verankerd in de reguliere parkeerregulering.

#### 2. Exploitatie, beheer en onderhoud straat parkeren en P+R terrein(en)

Met goed beheer en onderhoud van parkeervoorzieningen en bijbehorende apparatuur zoals parkeerautomaten zorgen we voor goed functionerende voorzieningen.

### 3. Monitoren afspraken met Q-park

Ter uitvoering van de Samenwerkingsovereenkomst (SOK) is de stuurgroep PPS Parkeren (van gemeente en Q-Park) verantwoordelijk voor afsprakenbeheer voortkomend uit de SOK en voor afstemming van parkeerbeleid. Voor zover niet strijdig met de SOK gaat de stuurgroep mogelijkheden om fietsparkeren en laden van elektrische auto's in de parkeervoorzieningen benutten. In het Parkeerplan gaan we vooruitkijken naar de periode van na de SOK (2032) om dan een duurzame visie op de toekomst te hebben ten aanzien van het gebruik van de parkeergarages.

### 4. Fietshandhaving

Met een gerichte handhaving op weesfietsen, fietswralen en fout gestalde fietsen bij hotspots zorgen we ervoor dat we de overlast van geparkeerde fietsen beperken. Dit doen we via de, in samenwerking met Maastricht Bereikbaar ontwikkelde, drietrapsraket: informeren, aanspreken en handhaven. De ervaringen tot op heden leren dat deze opgave vraagt om een structurele aanpak.

### 5. Exploitatie, beheer en onderhoud van fietsparkeerplaatsen

We bieden fietsers de mogelijkheid om hun fiets te stallen onder toezicht in de stallingen aan de Kesselskade en Markt.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1 t/m 5: conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021   |
|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen verordening parkeren.</li></ul>  | Conform   |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen Actieplan Parkeren inclusief financieel kader.</li></ul>                   | De visie op parkeren is integraal onderdeel van de Omgevingsvisie Maastricht 2040 en vastgesteld door de raad. De onderliggende onderdelen: parkeerverordening, nota parkeernormen en Implementatieplan parkeren op afstand zijn vastgesteld. |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen Nota mobiliteitsnormen als vervanging van de nota parkeernormen.</li></ul> | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen Implementatieplan parkeren op afstand.</li></ul>                           | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Invoeren combiparkeren stedelijk gebied.</li></ul>                                     | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Invoeren parkeerhandhaving op straat met scanauto.</li></ul>                           | Invoeren van parkeerhandhaving op straat met een scanauto is voorzien in 2023. Uitstel is veroorzaakt door een niet geslaagde aanbesteding. Over dit uitstel is de raad geïnformeerd bij behandeling van begroting 2022.                      |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

In het kader van het voetgangerscirculatieplan en tijdelijke uitbreiding van terrassen zijn er enkele parkeerplaatsen tijdelijk opgeheven.



## Wat heeft het gekost?

| Parkeren (2.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|----------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten         | 6.814                     | 6.995                        | 4.735         | 2.260 V        |
| Baten          | 2.989                     | 3.544                        | 3.720         | 176 V          |
| <b>Saldo</b>   | <b>-3.824</b>             | <b>-3.451</b>                | <b>-1.015</b> | <b>2.436 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 2,260 mln. V

- Scanauto € 1,231 mln. V
- Lagere lasten straatparkeren € 0,410 mln. V
- Kapitaallasten € 0,200 mln. V
- Extra P+R locaties en inpandige fietsenstalling € 0,200 mln. V
- Lagere dotatie voorziening oninbaarheid € 0,159 mln. V
- Diversen € 0,060 mln. V

In september 2021 is besloten dat de aanbesteding voor de scanoplossing (digitaal handhaven) in 2022 over moet omdat na voorlopige gunning bij het testen is gebleken dat de applicatie niet volledig voldeed aan de gestelde eisen. Het budget voor de invoering van het scanvoertuig is hierdoor in 2021 niet volledig ingezet. Daarnaast zullen er dit jaar geen extra opbrengsten worden gerealiseerd. Dit levert een voordeel op van € 1,231 mln. Hier staat tegenover dat de onttrekking uit het vruchtboomfonds voor de dekking van deze kosten doorschuift naar volgend jaar. Dit voordeel is zichtbaar bij taakveld 0.10 Mutaties reserves.

De coronamaatregelen hebben geleid tot een daling van het aantal parkerende bezoekers en daarmee tevens een daling van apparaatskosten en specifieke kosten zoals parkeerbeheerssystemen, geldgaring en –verwerking parkeerbetaalautomaten (minder ledigingen). Daarnaast is er een voordeel op het budget parkeerbeheerssystemen omdat er vanwege garantie op de nieuwe betaalautomaten dit jaar nog geen onderhoudskosten zijn. De kosten voor straatparkeren zijn hierdoor circa € 0,410 mln. lager.

Het uitstellen van voorgenomen investeringen (met name digitalisering parkeerketen en bebording) leidt tot een voordeel op de kapitaallasten van € 0,200 mln. Omdat er minder lasten zijn, is er ook minder uit de reserve productiemiddelen parkeren onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

De realisatie van de beoogde extra P+R locaties en inpandige fietsenstalling is vertraagd. De exploitatielasten vallen daardoor ongeveer € 0,200 mln. lager uit dan begroot.

De jaarlijkse beoordeling van de voorziening wegens oninbaarheid leidt tot een lagere dotatie aan de voorziening dan was begroot (voordeel € 0,159 mln.).

#### Baten € 0,176 mln. V

- Opbrengsten bezoekersregeling € 0,181 mln. V
- Diversen € 0,005 mln. N

In de begroting was nog geen rekening gehouden met de opbrengsten uit leges voor bezoekerspassen waarmee bezoekers kunnen betalen als ze inwoners bezoeken (€ 0,181 mln.).

## 2.3 Recreatieve havens

### Wat willen we bereiken?

Toegankelijke recreatieve havens (Bassin en jachthaven Hoge Kanaaldijk).

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### Onderhoud en baggeren

We zijn verantwoordelijk voor het onderhoud en het baggeren (gemiddeld 1x per 10 jaar). Beide havens zijn in erfpacht uitgegeven. Het onderhoud voor de jachthaven wordt door de hier gevestigde clubs gedaan. Bij het Bassin gebeurt het door Exploitatiemaatschappij 't Bassin B.V.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie prestatie conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021 |
|--|-----------------|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |                 |
| <ul style="list-style-type: none"><li>In het gemeentelijk baggerplan is baggeren van de jachthaven Hoge Kanaaldijk voorzien in de periode 2022-2023. Exacte planning is mede afhankelijk van de totale aanbesteding van de diverse werken en zal in afstemming met de gebruikers gebeuren.</li></ul>   | Conform.        |
| <ul style="list-style-type: none"><li>In en rond het Bassin wordt de komende periode nieuwe verlichting aangebracht door Exploitatiemaatschappij 't Bassin B.V.</li></ul>  | Conform.        |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Jachthaven het Bassin mag zich sinds kort drager van de Blauwe Vlag noemen. De Blauwe Vlag is een internationale milieuonderscheiding, die jaarlijks wordt toegekend aan stranden en jachthavens die aangetoond hebben schoon en veilig te zijn. Komende jaren zetten we in op behoud van dit keurmerk. Verder zal de jachthaven op termijn mee gaan profiteren van de aankomende ontwikkelingen rond Sappi en het Landbouwbelang.</li></ul> | Conform.        |

### Wat heeft het gekost?

| Recreatieve havens (2.3) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                          | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                   | 17                        | 18                           | 17            | 1 V            |
| Baten                    | 0                         | 0                            | 0             | 0 N            |
| <b>Saldo</b>             | <b>-17</b>                | <b>-18</b>                   | <b>-17</b>    | <b>1 V</b>     |

## 2.4 Economische havens en waterwegen

### Wat willen we bereiken?

Toegankelijke economische havens (Beatrixhaven).

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### Onderhoud en baggeren.

In de afgelopen jaren zijn bij de revitalisering van de Beatrixhaven kades gerealiseerd die in erfpacht zijn uitgegeven aan de aangrenzende bedrijven. Zij verzorgen het onderhoud. Wij monitoren de waterbodembodem en baggeren periodiek.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie prestatie: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021  |  |
|--|--|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Bij een positieve uitkomst van het onderzoek (2020) naar haalbaarheid havenverordening (doelmatig, doeltreffend), kan besloten worden vaststelling van een havenverordening.</li></ul>                                   | <p>Uit een in 2020/2021 opgestelde concept exploitatieberekening is naar voren gekomen, dat op basis van de huidige scheepsbezoeken, aansluitend bij het Limburgbrede tarief en met aftrek van de exploitatiekosten (toezicht, proces van inning), een positief saldo voor de gemeente overblijft wat ingezet kan worden voor een adequaat beheer en onderhoud van de haven. Reden om te overwegen een haven- en havengeldverordening te introduceren.</p> <p>Vanuit de participatiegedachte is bij de Steelportleden, als grootste gebruikers van de Beatrixhaven, in 2021 gesondeerd in hoeverre er draagvlak is voor de invoering van beide verordeningen. Introductie van deze verordeningen tijdens Corona was volgens de leden niet gewenst. Het onderwerp is ook aan de orde gekomen in het bestuurlijk overleg met de Samenwerkende Industrierreinen Maastricht (SIM) op 25 juni 2021. Ook hier werd met klem aangegeven dat het momentum niet goed is.</p> <p>In coalitieperiode 2022-2026 zal worden overwogen of invoering van beide verordeningen doelmatig is en ter besluitvorming aan de raad kan worden voorgelegd (zie raadsinformatiebrief, 22-10-2021).</p> |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Indien de raad besluit tot het vaststellen van een havenverordening (na onderzoek in 2020), zullen de nodige maatregelen moeten worden getroffen om scheepsregistratie en inning van gelden mogelijk te maken.</li></ul> | <p>Besluitvorming vanuit de raad heeft niet plaatsgevonden. Zie uitleg hierboven.</p>  |

### Wat heeft het gekost?

| Economische havens en waterwegen (2.4) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                                 | 0                         | 0                            | 381           | 381 N          |
| Baten                                  | 0                         | 0                            | 0             | 0 N            |
| <b>Saldo</b>                           | <b>0</b>                  | <b>0</b>                     | <b>-381</b>   | <b>381 N</b>   |

## Lasten € 0,381 mln. N

- Wateroverlast

€ 0,381 mln. N

De kosten die de gemeente heeft gemaakt inzake de wateroverlast in juli 2021 zijn conform de BBV-voorschriften verantwoord op dit taakveld. Dit betrof uitgaven voor inspecties, werkzaamheden huis- en kolkaansluitingen, opvang, hekken e.d.

## 2.5 Openbaar vervoer

### Wat willen we bereiken?

Het streven is een toename van het gebruik van openbaar vervoer als duurzame vervoerswijze en als onderdeel van ketenverplaatsingen in combinatie met P+R-voorzieningen.

| Effectindicatoren <sup>1</sup>                  |                        | Realisatie |           |           |                 |                  | Begroting |
|---|------------------------|------------|-----------|-----------|-----------------|------------------|-----------|
|   |                        | 2013-2017  | 2014-2018 | 2015-2019 | 2016-2020       | 2017-2021        | 2017-2021 |
| Aandeel van het gebruik van OV (%) <sup>2</sup> | In Maastricht          | 3          | 3         | 3         | 3 <sup>4</sup>  | nnp <sup>3</sup> | 3         |
|   | Van en naar Maastricht | 14         | 16        | 16        | 14 <sup>4</sup> | nnp <sup>3</sup> | 16        |

- 1) De raad wordt via een tweejaarlijkse separate mobiliteits- en verkeersmonitor geïnformeerd over de ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit. Het gebruik van actieve vervoerswijzen en het OV is hiervan een onderdeel.
- 2) Meetbron: Mobiliteitsmonitor Maastricht. De cijfers in de tabel zijn gebaseerd op het gemiddelde van een periode van vijf jaar i.v.m. de betrouwbaarheid van de data.
- 3) Als gevolg van de beschikbaarheid van de benodigde data loopt verantwoording van deze indicator altijd een jaar achter.
- 4) De maatregelen in 2020 als gevolg van corona zijn van invloed op de prestatie van deze indicator voor deze periode.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### Stimuleren gebruik openbaar vervoer

Wij ondersteunen de Provincie Limburg bij de realisatie van de gedeelde ambities uit haar railagenda (waaronder het doortrekken van de drielandentrein naar Luik). Verder nemen we deel aan de uitvoering van het programma Zuid-Limburg Bereikbaar met als opgave om het gebruik van het OV te stimuleren. Ook ondersteunen wij Arriva met het uitvoeren van haar concessie en zijn we betrokken bij de diverse integrale projecten zoals:

- Stad en spoor / Stationsomgeving (zie taakveld 2.1);
- Tram Maastricht Hasselt (zie bijlage 11 'Grootstedelijke projecten');
- Uitbreiding station Maastricht Noord met aanleg perrons op spoorlijn Maastricht – Roermond.

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

De uitbreiding van station Maastricht Noord is, door de Provincie Limburg, vanwege te hoge kosten stopgezet (zie raadsinformatiebrief 08-10-2022). De overige prestaties zijn conform gerealiseerd.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021                             |
|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b> |   |
| • Stad en spoor / Stationsomgeving.                      | Zie taakveld 2.1.                           |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>                  |   |
| • Stad en spoor / Stationsomgeving.                      | Zie taakveld 2.1.                           |
| • Tram Maastricht Hasselt.                               | Zie bijlage 11 'Grootstedelijke projecten'. |



## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

Gedurende bepaalde perioden was er sprake van een aangepaste dienstregeling bij zowel de NS als Arriva. Ook was het oostelijk deel van het Vrijthof afgesloten in verband met voetgangerscirculatieplan en tijdelijke uitbreiding van terrasruimte voor horeca.

### Wat heeft het gekost?

Op dit taakveld zijn geen lasten en baten geraamd en gerealiseerd.

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|--|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Verkeer en vervoer (2.1)                   | 22.565                    | 20.963                       | 20.762         | 201 V          |
| Parkeren (2.2)                             | 6.814                     | 6.995                        | 4.735          | 2.260 V        |
| Recreatieve havens (2.3)                   | 17                        | 18                           | 17             | 1 V            |
| Economische havens en waterwegen (2.4)     | 0                         | 0                            | 381            | 381 N          |
| <b>Totaal lasten</b>                       | <b>29.395</b>             | <b>27.976</b>                | <b>25.895</b>  | <b>2.081 V</b> |
| Verkeer en vervoer (2.1)                   | 218                       | 383                          | 2.923          | 2.540 V        |
| Parkeren (2.2)                             | 2.989                     | 3.544                        | 3.720          | 176 V          |
| Recreatieve havens (2.3)                   | 0                         | 0                            | 0              | 0 N            |
| Economische havens en waterwegen (2.4)     | 0                         | 0                            | 0              | 0 N            |
| <b>Totaal baten</b>                        | <b>3.207</b>              | <b>3.927</b>                 | <b>6.643</b>   | <b>2.716 V</b> |
| Verkeer en vervoer (2.1)                   | -22.347                   | -20.580                      | -17.839        | 2.741 V        |
| Parkeren (2.2)                             | -3.824                    | -3.451                       | -1.015         | 2.436 V        |
| Recreatieve havens (2.3)                   | -17                       | -18                          | -17            | 1 V            |
| Economische havens en waterwegen (2.4)     | 0                         | 0                            | -381           | 381 N          |
| <b>Totaal saldo</b>                        | <b>-26.188</b>            | <b>-24.049</b>               | <b>-19.252</b> | <b>4.797 V</b> |

| Investerings<br>(bedragen x € 1.000)                    | rekening 2021 |
|---|---------------|
| Mobiliteit (reguliere mobiliteitsprogramma)             | 231           |
| Verminderen overlast door vrachtverkeer Maastricht-West | 2.261         |
| Verkeersregelinstantaties (VRIs)                        | 393           |
| Parkeren  | 529           |
| Kwalitatieve impuls Stationsstraat/autoluwer Wyck       | 423           |
| Continuëren Maastricht Bereikbaar                       | 2.000         |
| Fietsenstallingen & P&R                                 | 587           |
| Verhardingen levensduurverlengend                       | 2.424         |
| Openbare verlichting                                    | 304           |

## Programma 3 Economie

### Taakvelden

- 3.1 Economische ontwikkeling
- 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur
- 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
- 3.4 Economische promotie

| BBV-indicatoren <sup>1</sup>   | Maastricht |       |       |       |      | Gemeenten<br>100.000 - 300.000<br>2021 |
|--|------------|-------|-------|-------|------|--|
|  | 2017       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021 |  |
| Index functiemenging (FMI) voor wonen en werken <sup>1a,2</sup>                      | 53,7       | 54,3  | 54,9  | 55,0  | nbn  | Nbn                                    |
| Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar <sup>1b</sup> | 121,5      | 125,8 | 133,1 | 136,3 | nbn  | nbn                                    |

1) Bron 'waarstaatjegemeente.nl' waarbij geldt: (1a) CBS BAG/LISA, (1b) LISA. De meest recente meetgegevens zijn weergegeven.

2) FMI: 0% (milieu met alleen woningen), FMI: 50% (gemengd milieu waarbij aantal banen gelijk is aan aantal woningen), FMI: 100% (milieu met alleen bedrijven).

### 3.1 Economische ontwikkeling

#### Wat willen we bereiken?

Maastricht streeft naar een duurzame, internationaal georiënteerde kennis- en maakeconomie, waarin voor burgers banen op alle niveaus bereikbaar zijn en blijven. Tegelijkertijd willen we dat er voldoende en passend geschoolde arbeidskrachten zijn om onze ondernemingen te kunnen voorzien van de gevraagde werknemers.

We ambiëren een aantrekkelijk vestigingsklimaat voor het behouden en aantrekken van economische bedrijvigheid en instellingen. We willen ruimte creëren voor ondernemerschap ten behoeve van een duurzame sterke (regionale) economie. We streven naar participatie van iedereen, zodat mensen en ondernemingen kunnen groeien, zich ontwikkelen en ook de weerbaarheid toeneemt.

We willen cultuur in relatie tot economie versterken en vergroten de zichtbaarheid van creatief Maastricht voor een aantrekkelijk woon- en leefklimaat. Maastricht streeft ernaar een toppositie te blijven bekleden als onderscheidende Nederlandse (winkel)stad. Een groot aantal bezoekers wordt naar de stad getrokken door een combinatie van het grote en onderscheidende aanbod aan detailhandel en horeca in combinatie met een aantrekkelijke binnenstad in een aantrekkelijke omgeving.

| Effectindicatoren  |                   | Realisatie |                   |                   |                     |       | Begroting         |
|--|-------------------|------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------|-------------------|
|  |                   | 2017       | 2018 <sup>9</sup> | 2019 <sup>9</sup> | 2020 <sup>6,9</sup> | 2021  | 2021 <sup>7</sup> |
| Werk   |                   |            |                   |                   |                     |       |                   |
| Aantal oprichtingen en werkgelegenheidseffect <sup>1,2</sup>         | Vestigingen       | 966        | 974               | 982               | 1055                | 1173  | 923               |
|  | Werkzame personen | 1.503      | 1530              | 1499              | 1465                | 1512  | 1366              |
| Aantal opheffingen en werkgelegenheidseffect <sup>1</sup>            | Vestigingen       | -602       | -597              | -611              | -697                | -730  | -561              |
|  | Werkzame personen | -1.455     | -1451             | 1264              | -1535               | -1422 | -1178             |
| Aantal gevestigde bedrijven en werkgelegenheidseffect <sup>1</sup>   | Vestigingen       | 272        | 267               | 294               | 276                 | nbn   | 288               |
|  | Werkzame personen | 927        | 903               | 385               | 484                 | nbn   | 485               |
| Aantal vertrekkende bedrijven en werkgelegenheidseffect <sup>1</sup> | Vestigingen       | -278       | -279              | -330              | -308                | -397  | -333              |
|  | Werkzame personen | -529       | -530              | -545              | -513                | -553  | -506              |
| Groeiende bedrijven en werkgelegenheidseffect <sup>1</sup>           | Vestigingen       | 809        | 795               | 709               | 746                 | nbn   | 666               |
|  | Werkzame personen | 3.356      | 3268              | 3005              | 2160                | nbn   | 2.824             |

| Effectindicatoren   |                   | Realisatie |        |        |        |        | Begroting |
|---|-------------------|------------|--------|--------|--------|--------|-----------|
| Krimpende bedrijven en werkgelegenheidseffect <sup>1</sup>  | Vestigingen       | 517        | 514    | 527    | 492    | nbn    | 495       |
|   | Werkzame personen | -1.423     | -1497  | -1726  | -1572  | nbn    | -1622     |
| Totaal aantal bedrijven en werkgelegenheidseffect <sup>1</sup>  | Vestigingen       | 10.235     | 10.617 | 10.952 | 11.278 | 11.644 | 10.368    |
|   | Werkzame personen | 71.324     | 73.680 | 75.050 | 75.539 | 75.846 | 70.724    |
| Beleving  |                   | 2017       | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   | 2021      |
| % Studenten dat Maastricht als (zeer) prettig ervaart om in te wonen <sup>3,8</sup>                       |                   | GM         | 90     | GM     | GM     | 95,3   | 90        |
| Klanttevredenheid over informatie voorafgaand en tijdens vergunningaanvraag evenementen <sup>4</sup>      |                   | GM         | GM     | GM     | 6,9    | 7,0    | 6,9       |
| Klanttevredenheid over dienstverlening medewerkers tijdens vergunningprocedure evenementen <sup>4,5</sup> |                   | GM         | GM     | GM     | 7,1    | 7,2    | 7,1       |

- 1) Bron: LISA en Vestigingsregister Limburg.
- 2) Bron CBS, LISA.
- 3) Bron 2018: Buurtmonitor onder studenten en scholieren.
- 4) Bron: Stadspeiling (nulmeting 2020).
- 5) Dienstverlening medewerkers. Denk aan: vriendelijkheid, betrokkenheid, deskundigheid, betrouwbaarheid, duidelijkheid.
- 6) De uitbraak van het coronavirus, de maatregelen en zeker de lockdown hebben een enorme impact op onze economie. De financiële steunmaatregelen van de overheid dempen de effecten op de werkgelegenheid. Het aantal faillissementen is lager dan in 2019 en het vijfjarig gemiddelde. Er is een hoger aantal starters en het aantal WW-ers is historisch laag met 2,1%.
- 7) Op basis van de CPB prognose (MEV en Prinsjesdag) is gerekend met een groei van 3,9% in 2021 en 3,5% in 2022.
- 8) Stadspeiling 2021: nulmeting van deze indicator. De input van studenten in deze Stadspeiling was onvoldoende voor een betrouwbaar resultaat. De indicator is daarom in 2021 meegenomen in een afzonderlijk imago-onderzoek onder studenten.
- 9) De cijfers voor 2018, 2019 en 2020 wijken af van de cijfers in begroting 2021 omdat de oudere jaargangen jaarlijks met terugwerkende kracht worden aangepast.

## Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

### 1. Economische samenwerking en ondersteunen MKB

We hechten aan een goede en sterke regionale economie en dus ook regionale samenwerking op dit gebied, ongeacht de vorm. Voor de versterking van de regionale kennis en innovatie ontwikkeling subsidiëren wij in 2021 ESZL en dragen bij door de inzet van een programmamanager MKB en stimuleren samenwerking tussen bedrijfsleven en kennis- en onderzoeksinstituten. In het jaarplan 2020-2021 heeft het bestuur van ESZL een prioriteitenstelling aangebracht op de thema's; ondernemers door de crisis helpen als gevolg van de uitbraak van het coronavirus, Energietransitie/Circulaire economie, Arbeidsmarkt met als centrale opgave gekwalificeerde vakkrachten, MKB en toerisme/horeca en Innovatie. Met de regio zetten we in op speerpuntsectoren (voor Maastricht zijn dat horeca/leisure, maakindustrie en customer service centers). We geven uitvoering aan het uitvoeringsprogramma arbeidsmarktbeleid vanuit regionale afstemming.

### 2. Ondersteunen campusontwikkeling

We ondersteunen daar waar er een rol is voor de gemeente Maastricht de campusontwikkeling op de Brightlands Maastricht Health Campus en de internationale positie van de campus. Spin-offs en nieuw life sciences vestigers worden begeleid bij allerlei vragen voor ondersteuning en het vinden van nieuwe huisvesting. Ook worden zij verbonden met diverse (MKB) ondernemersnetwerken. De gebiedsontwikkeling op de Brightlands Maastricht Health Campus is gericht op het verstevigen van de (inter)nationale positie van de Campus. Tevens wordt de Brightlands Campus ondersteund in de aansluiting in landelijke en internationale netwerken ten behoeve van de ontwikkelingen van nieuwe innovatieve economische activiteiten. Een voorbeeld hiervan is de Einstein Telescoop.

### *3. Versterken clusterontwikkeling*

We versterken de clusters Steelport en Customer Service Valley (CSV) door het organiseren van netwerken, het leggen van verbindingen en het participeren en faciliteren van projecten en structuren. De aanjaagsubsidie voor customer service valley is per 2021 afgelopen (bezuinigingsmaatregel 10.5 in pre-begroting). Dit resulteert met name in activiteiten en projecten in Triple Helix verband op het gebied van arbeidsmarkt, bereikbaarheid, (employer) branding en duurzaamheid. Binnen het Steelport cluster worden nadere accenten gelegd op de optimalisatie van verkeersmodaliteiten (weg, spoor en water) én samen met MEA op CO2 vermindering en energiebesparing. Bij CSV ligt de nadruk op samenwerking om door middel van (employer) branding, arbeidstoeleiding en kennisontwikkeling deze sector voor Zuid-Limburg te behouden en versterken. CSV is partner binnen MEA in het cluster 'Kantoren' en PV-project om energiebesparing te realiseren. CSV werkt samen met Universiteit Maastricht, Zuyd en Smart Service Campus aan innovaties en kennisontwikkelingen op gebied van artificial intelligence en datavisualisatie.

### *4. Uitvoering plan van aanpak starters, start ups, incubators, broedplaatsen*

De gemeente heeft een wettelijke taak (krediet en uitkering) voor begeleiding van starters vanuit de bijstand. Voor uitstroom uit de Werkloosheidswet zetten we het middel voorlichting en advies in alsook een proeftijd. Met voorlichting, bijeenkomsten, workshops en advies faciliteren we starters zich beter voor te bereiden op hun start op de arbeidsmarkt.

### *5. Kennisinstellingen en onderwijsinstellingen aan de stad verbinden*

Er worden met (internationale) kennisinstellingen en onderwijsinstellingen gezamenlijke ambities gedeeld en waar mogelijk gezamenlijke projecten uitgevoerd of ondersteund. Een van de onderdelen daarin is programma Studentenstad waarin enerzijds aandacht is voor het faciliteren van studenten en anderzijds de mogelijkheden die er zijn om studenten en de kennisinstellingen meer aan de stad te verbinden. Dit wordt gedaan onder de noemer van Agenda Stad, de citydeal kennismaken. Projecten die onder Studentenstad vallen zijn onder meer de Housing Helpdesk, Match, MyMaastricht. Het Match project verbindt studenten letterlijk aan de stad door het doen van vrijwilligerswerk in de buurten. Hier ligt een koppeling met het internationale YUFE-programma van de UM.

### *6. Uitvoering plan van aanpak Creatieve (maak)industrie*

We versterken de bijdrage van cultuur aan een bloeiende economie en een aantrekkelijk vestigingsklimaat door uitvoering te geven aan het plan van aanpak Creatieve (maak)industrie. Er worden onder meer projectsubsidies verstrekt voor de versterking van zichtbaarheid, ondernemerschap en netwerkvorming (via de subsidieregeling Creatieve Maakindustrie Maastricht 2019-2022). Daarnaast stimuleren we vastgoedpartijen om ruimte te bieden aan creatieve makers (werkbudget ruimte voor makers).

### *7. Integrale dienstverlening aan ondernemers*

Om ondernemers beter te faciliteren investeren we in een integrale dienstverlening vanuit de ambtelijke organisatie naar deze ondernemers toe, groot en klein. Hiertoe ondersteunen we nieuwe winkelconcepten en integrale ontwikkelplannen voor winkelcentra en toetsen dit aan bestaand beleid. Verder bouwen we voort op de visie op de binnenstad en sluiten aan op bestaand binnenstadbeleid door middel van het ondersteunen van initiatieven van binnenstadondernemers. Daarnaast adviseren we over initiatieven en ontwikkellocaties vanuit marktontwikkelingen en beleidskaders (zoals de economische visie, structuurvisie, visie binnenstad, detailhandelsnota, horecanota, hotelbeleid, bedrijventerreinenvisie, SVREZL).

### *8. Ondersteunen lobby voor internationale verbindingen*

We ondersteunen de lobby van de provincie voor het verbeteren van onze internationale verbindingen. Vanuit economisch oogpunt steunen wij de beoogde lijnverbinding van MAA met een internationale hub door initiatiefnemers te helpen op gebied van contacten met ondernemers en ondernemersnetwerken. Ook zijn we lid van de Uitgiftecommissie bedrijventerreinen MAA. Voor de internationale verbindingen per spoor en weg verwijzen wij naar mobiliteit in programma 2.

### *9. Visie vrijetijdseconomie 2030*

Op Zuid-Limburgse schaal is een visie vrijetijdseconomie opgesteld. Wij participeren in dat proces. Binnen deze visie zijn gezamenlijke ambities geformuleerd. Er wordt gewerkt aan het vaststellen van een aantal gezamenlijke Zuid-Limburgse acties.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 4: conform. De broedplaats Sint Maartenslaan was in juni 2021 volledig bezet. Door de komst van DSM diende deze te worden onthuurd. Dat gaat lukken met behoud van alle huurders voor Maastricht (een grootgedeelte gaat naar de Boschstraat 45). De broedplaats Francois de Veijestraat is in ontwikkeling en is per 18 februari 2022 officieel geopend.
- Realisatie overige prestaties: eveneens conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen nieuwe Economische visie. In 2021 wordt op basis van het eind 2020 vastgestelde plan van aanpak gewerkt aan herijking van de stadsvisie in combinatie met enkele deelvisies zoals op het terrein van economie.</li></ul>  | De Economische visie 2040 is vastgesteld in de gemeenteraad.  |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen jaarprogramma evenementen 2021. Het jaarprogramma is afgestemd met alle relevante partijen zoals politie, vergunnen, Centrummanagement, communicatie, omwonenden, etc.</li><li>• Evaluatie visie bedrijventerreinen (2021). Met name de marktontwikkelingen op het gebied van vraag en aanbod van terreinen zijn aanleiding tot deze evaluatie.</li></ul> | Jaarprogramma evenementen is vastgesteld door de raad.<br><br>In 2021 is de analyse en behoeftebepaling door Buck Consultancy afgerond. Actualisatie van de Visie bedrijventerreinen is gepland na vaststelling 'evaluatie regionale afspraken' (SVREZL) met alle Zuid-Limburgse gemeenten gezamenlijk in 2023, over detailhandel, kantoorlocaties en bedrijventerreinen. |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Monitoren pilot toeristische woningverhuur. De gemeenteraad heeft eind 2018 het college opdracht gegeven een pilot in te stellen om zo inzicht te verkrijgen in de toeristische woning verhuur. In juli 2021 is de tweejarige pilot voorbij. Na de zomer 2021 wordt de evaluatie opgeleverd.</li></ul>  | De tijdelijke beleidsregels in het kader van de pilot toeristische woningverhuur is in 2021 door het college verlengd. De raad is hierover en over de evaluatie geïnformeerd via een raadsinformatiebrief 09-12-2021.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen plan van aanpak circulaire economie. De aanpak circulaire economie zal bestaan uit te beginnen een onderzoek op welke wijze een regionaal grondstoffenplan te realiseren.</li></ul>   | Op 7 januari 2021 is de collegenota circulaire economie (met plan van aanpak) en de grondstoffenvisie Zuid-Limburg vastgesteld op basis van uitgevoerd onderzoek De aanpak bestaat uit vier hoofdlijnen: (1) Afval is Grondstof, (2) Gemeentelijke Circulaire Inkoop, (3) Samenwerking op Limburgse schaal (4) Stimuleren circulaire bedrijvigheid.                       |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

Vanaf medio maart 2020 is in de binnenstad van Maastricht een voetgangersplan uitgerold. Het doel van het plan voor de binnenstad is inwoners en bezoekers te faciliteren om op een veilige manier hun bestemming in de binnenstad te bereiken. En de beschikbare openbare ruimte hiervoor zo optimaal mogelijk in te zetten tijdens de Covid-pandemie. De maatregelen genomen door het college helpen bezoekers en bewoners om de 1,5 meter afstand in de openbare ruimte te houden. Gezien de aanhoudende corona problematiek is ook in 2021 het voetgangersplan voor de binnenstad gecontinueerd. De werkgroep Voetgangers Circulatie Plan voert deze maatregelen uit en worden delen van het voetgangersplan op- of afgeschaald worden.

### Wateroverlast bedrijven Randwyck

In juli 2021 hebben extreme regenbuien plaatsgevonden in Zuid-Limburg met als gevolg uitzonderlijk hoogwater. Ook bedrijven gelegen in Randwyck hebben hier overlast van gehad. In samenspraak met het Waterschap heeft de gemeente in 2021 een informatieavond voor deze bedrijven georganiseerd en zijn diverse acties benoemd die nu worden opgepakt. Te denken valt aan het houden van een bedrijfsschouw, opstellen calamiteitenkaart, verbeteringen op het gebied van de infra en communicatie.

### Wat heeft het gekost?

| Economische ontwikkeling (3.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                         | 4.257                     | 4.058                        | 3.064         | 994 V          |
| Baten                          | 254                       | 336                          | 0             | 336 N          |
| <b>Saldo</b>                   | <b>-4.003</b>             | <b>-3.722</b>                | <b>-3.064</b> | <b>658 V</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,994 mln. V

- Inzet medewerkers voor projecten € 0,334 mln. V
- Maastricht International Centrum € 0,302 mln. V
- Impuls creatieve maakindustrie € 0,154 mln. V
- Programmabudget ESZL € 0,056 mln. V
- Werkgelegenheid en arbeidsmarkt € 0,050 mln. V
- Diversen € 0,098 mln. V

In de begroting 2021 is de inzet van medewerkers voor projecten verwerkt als een bate. Op basis van de BBV-voorschriften dient de doorbelasting van deze lasten aan de projecten in mindering te worden gebracht op de lasten. In de realisatie 2021 is dit ook zo verwerkt waardoor op de lasten een voordeel ontstaat van € 0,334 mln. Bij de baten leidt dit tot een nadeel van dezelfde omvang. Per saldo is er geen sprake van een resultaat.

Onder meer door corona zijn er minder subsidies/bijdragen verleend inzake Maastricht International Centrum (€ 0,302 mln.). De kosten worden gedekt uit een bijdrage uit de reserve overloop. Aangezien er minder kosten gemaakt zijn, is er ook minder aan de reserve onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Onder meer door corona en vertraging in de bijdrage ateliers Kasteel Schaloenstraat zijn er minder subsidies/bijdragen verleend inzake de impuls creatieve maakindustrie (€ 0,154 mln.). De kosten worden gedekt uit een bijdrage uit de reserve overloop. Aangezien er minder kosten gemaakt zijn is er ook minder aan de reserve onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Het programmabudget ESZL (Economische Samenwerking Zuid-Limburg) is gezien het karakter fluctuerend van aard voor wat betreft de uitgaven per jaar. In 2021 is € 0,056 mln. minder uitgegeven.

Voor werkgelegenheid en arbeidsmarkt is jaarlijks een bedrag van € 0,050 mln. beschikbaar gesteld. Door een koerswending met betrekking tot arbeidsmarkt is er nog geen besluit genomen over de inzet van deze middelen.



## Baten € 0,336 mln. N

- Inzet medewerkers voor projecten € 0,334 mln. N
- Diversen € 0,002 mln. N

In de begroting 2021 is de inzet van medewerkers voor projecten verwerkt als een bate. Op basis van de BBV-voorschriften dient de doorbelasting van deze lasten aan de projecten in mindering te worden gebracht op de lasten. In de realisatie 2021 is dit ook zo verwerkt waardoor op de baten een nadeel ontstaat van € 0,334 mln. Bij de lasten leidt dit tot een voordeel van dezelfde omvang. Per saldo is er geen sprake van een resultaat.

## 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

### Wat willen we bereiken?

Ons streven is een goed vestigingsklimaat met voldoende werkruimte voor divers ondernemerschap. De stad moet daarbij met zijn werklocaties blijven faciliteren aan de flexibele behoefte aan ontwikkelruimte van aanwezige en nieuwe bedrijvigheid (grotendeels MKB). Hierin werken we nauw samen met de regio Zuid-Limburg, als één gemeente en met een veelheid aan partners (zoals kennisinstellingen, LIOF, SIM, Centrummanagement).

Specifiek voor de ontwikkeling van Maastricht als kennisstad scheppen we de fysieke condities voor huisvesting van (internationale) kennisinstellingen.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Ontwikkeling en (tijdelijke) exploitatie van kantoorlocaties en bedrijfsterreinen

Als gemeente faciliteren, ontwikkelen en revitaliseren wij werklocaties en bedrijvenparken en exploiteren we enkele bedrijfsverzamelgebouwen. Zie ook de paragraaf Grondbeleid.

#### 2. Advisering/ondersteuning internationale instellingen

We bieden advisering en/of ondersteuning op het gebied van huisvesting en activiteiten aan internationale instituten, o.a. aan European Institute of Public Administration [EIPA], United Nations University - Maastricht Economic and social Research and training centre on Innovation and Technology [UNU-MERIT], Maastricht School of Management [MSM], United World College [UWC], European Journalism Centre [EJC], European Association of Distant Teaching Universities [EADTU], Confucius Instituut Maastricht. Conform bezuinigingsmaatregel 10.3 uit de pre-begroting is per 2021 de financiële ondersteuning die eerder mogelijk was vervallen.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1 en 2: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen bestemmingplan bedrijventerrein Lanakerveld t.b.v. Zonneweide.</li></ul>  | Bestemmingsplan en omgevingsvergunning zijn vastgesteld. Wel is in 2021 een procedure aanhangig gemaakt bij de Raad van State.  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Economische visie</li></ul>   | Zie taakveld 3.1  |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Uitgifte kavels. Indien opportuun vindt uitgifte plaats bij bedrijventerrein Maastricht Zuid en Beatrixhaven (afhankelijk van vraag).</li></ul> | Maastricht Zuid: akte gepasseerd met betrekking tot bedrijfskavel van 2.255 m <sup>2</sup> .<br>Beatrixhaven: 55.923 m <sup>2</sup> verkocht, akte in 2021 nog niet gepasseerd.<br>Bosscherveld: 5.870 m <sup>2</sup> verkocht, akte in 2021 nog niet gepasseerd. |

- Realisatie broedplaats 'de Botermijn'. Broedplaatsen ontwikkeling en ondersteunende programma's voor startups zullen in 2021 verder worden ontwikkeld, in samenwerking Maastricht Centre for entrepreneurship and innovation (van de UM).

### Realisatie 2021

In juni 2021 zat de broedplaats St. Maartenslaan vol. Door de komst van DSM moest de broedplaats worden verplaatst. De meeste huurders zullen worden verplaatst naar Boschstraat 45. De broedplaats aan de Francois de Veijestraat wordt in 2022 formeel geopend. De ontwikkeling van de Botermijn is een jaar vertraagd en wacht op besluitvorming. Onder begeleiding van het Centre for Entrepreneurship and Innovation zijn in 2021 15 startups gestart en is de doorontwikkeling ingezet.

### Wat heeft het gekost?

| Fysieke bedrijfsinfrastructuur (3.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                      | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                               | 4.685                     | 2.311                        | 63            | 2.248 V        |
| Baten                                | 4.546                     | 2.041                        | 193           | 1.848 N        |
| <b>Saldo</b>                         | <b>-139</b>               | <b>-270</b>                  | <b>130</b>    | <b>400 V</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 2,248 mln. V

- Grondexploitatie € 2,164 mln. V
- Aanloopstraten € 0,086 mln. V
- Diversen € 0,002 mln. N

Met betrekking tot de uitgaven bouwgrondexploitatie bedrijventerreinen Maastricht Zuid en Beatrixhaven zijn de kosten lager dan begroot. Het resultaat lasten bouwgrondexploitatie correleert met het resultaat baten bouwgrondexploitatie zoals toegelicht bij de baten. Per saldo is er geen resultaat.

Voor het verkeersplan Jekerkwartier is in 2021 verder onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van infrastructurele ingrepen. Bij de nadere uitwerking van deze maatregelen zijn diverse technische problemen geconstateerd waardoor de uitvoering van deze maatregelen tijdelijk on-hold is gezet en er € 0,086 mln. minder is uitgegeven in het kader van aanloopstraten. De kosten worden gedekt uit een bijdrage uit de reserve aanloopstraten. Aangezien er minder kosten gemaakt zijn, is er ook minder aan de reserve onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

#### Baten € 1,848 mln. N

- Grondexploitatie € 2,164 mln. N
- Winstneming grondexploitatie € 0,178 mln. V
- Beatrixhaven SBF terrein € 0,135 mln. V
- Diversen € 0,003 mln. V

De lagere baten grondexploitatieplannen zijn het gevolg van minder gronduitgiften bij bedrijventerrein Maastricht Zuid dan gepland. Het resultaat baten bouwgrondexploitatie correleert met het resultaat lasten bouwgrondexploitatie zoals toegelicht bij de lasten. Per saldo is er geen resultaat.

In de huidige prognose laten de grondexploitaties bedrijventerrein Maastricht Zuid en bedrijventerrein Beatrixhaven SBF een winstpotentie zien. Rekening houdende met de reeds eerder genomen winsten en conform de door de BBV voorgeschreven wijze van winstneming (Percentage of Completion, POC) resulteert dit in 2021 in een voordelig resultaat van € 0,178 mln.

Het plan Beatrixhaven SBF terrein wordt afgesloten. Het voordeel van € 0,135 mln. is gestort in de reserve overloop en is bestemd voor de nog te verrichten werkzaamheden. Deze storting komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

### 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

#### Wat willen we bereiken?

De gemeente Maastricht streeft naar een optimaal leefklimaat voor burgers, bedrijven en organisaties, nu en in de toekomst en stemt de dienstverlening hier zo goed mogelijk op af. Maastricht is een ondernemersvriendelijke gemeente die aantrekkelijk is voor (internationale) kenniswerkers, grenswerkers en praktijkgerichte werkers. We benutten onze Euregionale ligging door het bevorderen van grensoverschrijdende arbeidsparticipatie. We zijn toegankelijk voor de gevestigde en nieuwe ondernemers in de stad en hebben een goed vestigingsklimaat voor startende ondernemers.

#### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

##### 1. *Borgen Maastricht International Centre*

Maastricht International Centre (MIC) is hét service- en expertisecentrum voor werken en wonen over grenzen. Het bundelt dienstverlening en werkt voor werknemers en werkgevers uit heel Zuid-Limburg. Het Expat Centre Maastricht Region, het Grensinfopunt Maastricht en de Service Grensoverschrijdende Arbeidsbemiddeling (SGA) zijn belangrijke onderdelen van het MIC. Het MIC verleent diensten aan bedrijven en organisaties met internationale- en grensmedewerkers. Daarnaast biedt MIC persoonlijke ondersteuning en dienstverlening aan internationale (kennis)werkers en grenswerkers. Ook draagt MIC bij aan het ontwikkelen van een Euregionale arbeidsmarkt. Het MIC werkt samen met het kennisinstituut ITEM van Maastricht University, dat belemmerende wet- en regelgeving voor grensregio's probeert weg te nemen. Ook de IND, belastingdienst en Sociale Verzekeringsbank werken samen met het MIC. Al deze diensten zijn op een locatie gevestigd.

##### 2. *Team ondernemen Maastricht (TOM)*

TOM spant zich maximaal in om economische ontwikkeling en bedrijvigheid te stimuleren en te faciliteren. Voor ondernemers en ondernemingen is een gemeente een verzameling van vele loketten en ingangen. TOM begeleidt ondernemers en ondernemingen bij hun vragen binnen de gemeente, functioneert als eerste aanspreekpunt, geeft advies en begeleidt huisvestingsvraagstukken. Ondernemersbelangen worden door TOM via verslagen en analyses in beeld gebracht. De activiteiten van TOM zijn terug te vinden in het jaarverslag.

##### 3. *Zelfstandigenloket*

Voor startende bedrijven uit de bijstand is er het Zelfstandigenloket (voor uitkeringsgerechtigden). In samenwerking met diverse organisaties in Maastricht (banken, ZZP-fabriek, Zelfstandigenloket, OndernemersKlankbord, Maastricht Centre for entrepreneurship and innovation, etc.) worden voorlichtingen, workshops en adviestrajecten georganiseerd die starters moeten begeleiden in de start en hen moeten toerusten zo goed mogelijk te starten met de meeste kans op succes. Op basis van bezuinigingsmaatregel 10.4 uit de pre-begroting zal jaarlijks een bedrag van € 60.000 bezuinigd worden op het budget voor startersbeleid. I.v.m. de negatieve effecten op starters door de gevolgen van Corona zal – mede op verzoek van collega gemeenten in Zuid- en Midden-Limburg - deze bezuiniging niet – zoals in de pre-begroting aangegeven - op het StartersCentrum plaatsvinden. Voor 'internationale' starters (studenten en expats) is er een spreekuur verbonden aan het Maastricht International Centre.

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1, 2, 3: conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021   |   |
|---|---|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Versterken van relatie MIC met bedrijven vanuit vraaggericht perspectief.</li> <li>• Versterken van de Service Grensoverschrijdende Arbeidsmarkt (SGA)</li> </ul>  | <p>In 2021 heeft een verkenning onder het bedrijfsleven plaatsgevonden. Dit is door vertaald in een nieuw plan voor het expatcentre, waarbij de werkgever als doelgroep centraal staat.</p> <p>In 2021 is de verkenning opgestart hoe SGA Maastricht optimaal kan samenwerken met SGA Kerkrade (aansturing, werkwijze).</p> |
| <b>Onvoorziene inspanningen 2021</b>  |   |
| <u>Gerelateerd aan corona</u>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Naast de uitvoering van de steunmaatregelen van het rijk als gevolg van de coronavirus uitbraak (zoals de subsidieregeling voor corona toegang controle) heeft de gemeente als vraagbaak gefunctioneerd voor ondernemers, ZZP'ers en organisaties (cultuur, sport) over de steunmaatregelen van het rijk.</li> <li>• Door het Grensinfopunt Maastricht zijn vragen van grenswerkers over de corona steunmaatregelen mee beantwoord.</li> <li>• Uitvoeren Tozo-regeling(en) door het Zelfstandigenloket inclusief de landelijke uitvoering van de regeling voor grensondernemers met België.</li> </ul> |   |

## Wat heeft het gekost?

| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (3.3) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                                     | 888                       | 876                          | 726           | 150 V          |
| Baten                                      | 469                       | 468                          | 355           | 113 N          |
| <b>Saldo</b>                               | <b>-419</b>               | <b>-408</b>                  | <b>-371</b>   | <b>37 V</b>    |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,150 mln. V

- Acquisitie € 0,100 mln. V
- Bedrijfscontactpunt € 0,057 mln. V
- Diversen € 0,007 mln. N

De geplande bijdrage aan een bedrijf in 2021 is uitgebleven als gevolg van vertraging in de aanvraag en afhandeling. Hierdoor is € 0,100 mln. minder uitgegeven in kader van acquisitie. De kosten worden gedekt uit een bijdrage uit de reserve wervingsfonds acquisitie. Aangezien er minder kosten gemaakt zijn, is er ook minder aan de reserve onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Het niet doorgaan van evenementen zoals de Maastricht Awards, Gaming Event etc. leidt tot € 0,057 mln. lagere uitgaven voor bedrijfscontactpunt.

#### Baten € 0,113 mln. N

- Marktgeden € 0,114 mln. N
- Diversen € 0,001 mln. V

Vanwege de getroffen coronamaatregelen konden begin dit jaar geen marktgelden in rekening worden gebracht voor de non-food ondernemers. Dit heeft geleid tot € 0,114 mln. lagere inkomsten marktgelden.

### 3.4 Economische promotie

#### Wat willen we bereiken?

We promoten Maastricht als internationale kennisstad, complete cultuurstad, werk- en bezoekstad. Door middel van economische promotie zetten we in op het versterken van Maastricht als ontmoetingsstad en het vergroten en verlengen van het zakelijk en toeristisch verblijf. We willen meer economische activiteiten in de stad door bedrijvigheid te stimuleren en meer economische dynamiek in de stad te krijgen.

| Effectindicatoren                 | Realisatie        |                   |                   |                   |                     | Begroting |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-----------|
|                                   | 2017 <sup>1</sup> | 2018 <sup>1</sup> | 2019 <sup>1</sup> | 2020 <sup>1</sup> | 2021 <sup>2,3</sup> | 2021      |
| Aantal overnachtingen zakelijk    | 400.000           | 440.000           | 450.000           | 215.000           | 250.000             | 270.000   |
| Aantal overnachtingen toeristisch | 800.000           | 880.000           | 955.000           | 645.000           | 792.000             | 573.000   |

1) Bron: CBS.

2) Bron: Rapport 'Actualisatie marktruimte hotelsector Maastricht, maart 2021'. De in de tabel weergegeven cijfers voor 2021 gaan uit van de verdeling 24% zakelijk en 76% toeristisch.

3) Door de uitbraak van het coronavirus zijn de bezettingscijfers net als in 2020 ook in 2021 nog steeds beduidend lager in vergelijking met 2019.

#### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

##### 1. Ondersteuning van de werving van congressen en beurzen

We ondersteunen de acquisitie- en promotietaak van het Maastricht Convention Bureau (MCB). Dit doen we door bij te dragen in de exploitatie van het MCB. Ook stellen wij aan het MCB via het 'convenant meeropbrengsten toeristenbelasting' middelen ter beschikking toegespitst op de acquisitie van congressen en beurzen, in het bijzonder t.a.v. de topsectoren. MCB werkt hiervoor nauw samen met het MECC als congreslocatie.

De effecten van de uitbraak van het coronavirus zullen impact hebben op de resultaten en de ambities zullen mogelijk worden bijgesteld. Onder voorbehoud van de gevolgen van deze crisis zal het MCB proberen zo veel mogelijk (aangepaste) congressen en beurzen te organiseren met inachtneming van de gestelde veiligheidsmaatregelen.

##### 2. Subsidiëren economische promotie en marketing

Samenwerken met en subsidiëren van Maastricht Marketing om bezoekers naar de stad en haar ondernemers te trekken. Tevens subsidiëring van specifieke majeure projecten/activiteiten die het imago van de stad versterken en/of tot meer (overnachtende) bezoekers leiden, zoals TEFAF, Flikken Maastricht en Magisch Maastricht. Via het 'convenant meeropbrengsten toeristenbelasting' worden ook voor leisure middelen ter beschikking gesteld om overnachtingen te stimuleren.

De effecten van de uitbraak van het coronavirus zullen impact hebben op de resultaten en de ambities zullen mogelijk worden bijgesteld. Onder voorbehoud van de gevolgen van deze crisis zal Maastricht Marketing proberen zo veel mogelijk (aangepaste) activiteiten te organiseren met inachtneming van de gestelde veiligheidsmaatregelen.

##### 3. Toeristische marketing

Maastricht Marketing moet met hun activiteiten bijdragen aan de huidige visie van de stad. Het gaat hierbij om het versterken van het imago van de stad voor de doelgroep bezoekers. Toerisme moet bijdragen aan een imago van Maastricht als sociale en saamhorige stad, als een internationale universiteitsstad, met een top leef- werk- en verblijfsklimaat voor bewoners en bezoekers. De toeristische marketing richt zich op het verlengen van de verblijfsduur, het aantrekken van meer verblijfs gasten en het verhogen van de bestedingen van de verblijf- en dag recreatieve bezoeker aan de stad, om daarmee de werkgelegenheid te borgen.

De effecten van de uitbraak van het coronavirus zullen impact hebben op de resultaten en de ambities zullen mogelijk worden bijgesteld. Onder voorbehoud van de gevolgen van deze crisis zal

Maastricht Marketing met aangepaste activiteiten proberen zo veel mogelijk toeristen aan te trekken met inachtneming van de gestelde veiligheidsmaatregelen.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: Het MCB heeft in 2021 samen met het MECC een geactualiseerd interactief bidbook voor Maastricht gemaakt. De business development voor congressen die aansluiten bij expertise van de Brightlands campussen is versterkt. En met een agent in de Verenigde Staten - die exclusief voor Maastricht werkt en veel leads binnenbrengt - is een contract afgesloten vanwege de reisbeperkingen als gevolg van de corona-uitbraak.
- Realisatie prestatie 2 en 3: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen verdere uitwerking van doorlopend proces Tefaf &amp; the City en samen met de betrokken 10 partners TEFAF blijvend verbinden aan de stad en de spin-off steeds meer te vergroten. Dat vloeit voort uit het 10-jarig contract dat met TEFAF is gesloten.</li> <li>• Aanbesteding Magische Maastricht met inachtneming van bezuinigingsmaatregel 10.1 uit de prebegroting.</li> <li>• Minder terughoudendheid bij vergunnen van (middel) grote reclamemasten (bezuinigingsmaatregel 11.5 uit pre-begroting 2021).</li> </ul> | <p>In 2021 heeft TEFAF geen doorgang gevonden. Wel is verder gewerkt aan het verbinden van TEFAF aan de stad onder andere door de ontwikkeling van een kennisprogramma met TEFAF en Maastricht University en het verkennen van de inzet van de Hoofdwacht.</p> <p>De concessieovereenkomst tussen de Stichting Winterevents Maastricht en de gemeente Maastricht is in september 2021 met wederzijds goedvinden ontbonden. De editie 2021 was de laatste editie die door de stichting binnen de concessieovereenkomst zou worden georganiseerd. Na de ontbinding van de overeenkomst heeft een andere partij (eenmalig) een alternatief kerst/winter-evenement op het Vrijthof gerealiseerd in 2021. De aanbestedingsprocedure voor de periode 2022-2026 is in 2021 gestart.</p> <p>Als gevolg van de corona-omstandigheden is dit doorgeschoven naar 2022.</p> |

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Gerelateerd aan corona

Het MECC is geheel vernieuwd. Door Corona konden echter veel congressen, beurzen en voorstellingen geen doorgang vinden.

### Wat heeft het gekost?

| Economische promotie (3.4) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|----------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                            | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                     | 3.650                     | 2.752                        | 2.508         | 244 V          |
| Baten                      | 6.623                     | 5.706                        | 5.421         | 285 N          |
| <b>Saldo</b>               | <b>2.974</b>              | <b>2.954</b>                 | <b>2.913</b>  | <b>41 N</b>    |



## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,244 mln. V

- Evenementen € 0,113 mln. V
- Economische promotie € 0,102 mln. V
- Diversen € 0,029 mln. V

De uitgaven voor evenementen zijn € 0,113 mln. lager hetgeen met name een gevolg is van het niet doorgaan Jumping Indoor Maastricht (JIM) als gevolg van corona. Ook de Tefaf heeft in 2021 niet in fysieke vorm plaatsgevonden.

Er is een voordelig resultaat op diverse werkbudgetten toerisme en hospitality, Maastricht Internationaal, congressen en bijdrage UNU Merit waardoor aan economische promotie € 0,102 mln. minder is uitgegeven.

### Baten € 0,285 mln. N

- Toeristenbelasting € 0,500 mln. N
- Toeristenbelasting voorgaand jaar € 0,332 mln. V
- Watertoeristenbelasting € 0,070 mln. N
- Diversen € 0,047 mln. N

In de begroting 2021 was rekening gehouden met € 1,000 mln. lagere inkomsten toeristenbelasting als gevolg van corona. De gerealiseerde opbrengst toeristenbelasting is € 1,500 mln. lager door lagere aantallen toeristen als gevolg van corona. Hierdoor ontstaat een nadeel van € 0,500 mln.

In 2021 heeft een correctie van de toeristenbelasting over voorgaand jaar plaatsgevonden, hetgeen tot een voordeel leidt in 2021 van € 0,332 mln.

De invoering van de watertoeristenbelasting is op basis van een raadsbesluit uitgesteld tot 1 januari 2022, waardoor de opbrengst 2021 nihil is (nadeel € 0,070 mln.).

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 3 Economie                       | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Economische ontwikkeling (3.1)             | 4.257                     | 4.058                        | 3.064         | 994 V          |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur (3.2)       | 4.685                     | 2.311                        | 63            | 2.248 V        |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (3.3) | 888                       | 876                          | 726           | 150 V          |
| Economische promotie (3.4)                 | 3.650                     | 2.752                        | 2.508         | 244 V          |
| <b>Totaal lasten</b>                       | <b>13.479</b>             | <b>9.997</b>                 | <b>6.361</b>  | <b>3.636 V</b> |
| Economische ontwikkeling (3.1)             | 254                       | 336                          | 0             | 336 N          |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur (3.2)       | 4.546                     | 2.041                        | 193           | 1.848 N        |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (3.3) | 469                       | 468                          | 355           | 113 N          |
| Economische promotie (3.4)                 | 6.623                     | 5.706                        | 5.421         | 285 N          |
| <b>Totaal baten</b>                        | <b>11.892</b>             | <b>8.551</b>                 | <b>5.969</b>  | <b>2.582 N</b> |
| Economische ontwikkeling (3.1)             | -4.003                    | -3.722                       | -3.064        | 658 V          |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur (3.2)       | -139                      | -270                         | 130           | 400 V          |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (3.3) | -419                      | -408                         | -371          | 37 V           |
| Economische promotie (3.4)                 | 2.974                     | 2.954                        | 2.913         | 41 N           |
| <b>Totaal saldo</b>                        | <b>-1.588</b>             | <b>-1.446</b>                | <b>-392</b>   | <b>1.054 V</b> |

## Programma 4 Onderwijs

### Taakvelden

- 4.1 Openbaar onderwijs
- 4.2 Onderwijshuisvesting
- 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

| BBV-indicatoren <sup>1</sup>  | Maastricht    |               |               |               |               | Gemeenten<br>100.000 - 300.000 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------|
|   | 2016/<br>2017 | 2017/<br>2018 | 2018/<br>2019 | 2019/<br>2020 | 2020/<br>2021 | 2020/<br>2021                  |
| <i>Absoluut verzuim</i><br>Aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 inwoners van 5 – 18 jaar                                  | 0,0           | -             | 3,1           | 1,6           | nnb           | Nnb                            |
| <i>Relatief verzuim</i><br>Aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar dat ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners van 5 – 18 jaar | 34            | 30            | 32            | nnb           | nnb           | Nnb                            |
| <i>Vsv-ers</i><br>% Leerlingen VO en MBO van 12 - 23 jaar, dat voortijdig dus zonder startkwalificatie het onderwijs verlaat                                    | 3,0           | 3,4           | 3,0           | 3,2           | nnb           | nnb                            |
| 1) Bron 'waarstaatjegemeente.nl' waarbij geldt gegevens afkomstig van DUO/Ingrado. De meest recente meetgegevens zijn weergegeven.                              |               |               |               |               |               |                                |

### 4.1 Openbaar onderwijs

Het bevoegd gezag over het openbaar onderwijs in Maastricht is verzelfstandigd en overgedragen aan de schoolbesturen KomLeren en LVO.

#### Wat willen we bereiken?

Behoud van de wezenskenmerken van het openbaar onderwijs.

#### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

*Toezen op de wezenskenmerken.*

De gemeenteraad heeft het begrotingsrecht over de huisvesting van het (openbaar) onderwijs en het overlegrecht over de jaarstukken van deze schoolbesturen en gebruikt dat jaarlijks.

De raad keurt hun statuten goed en doet een bindende voordracht voor de toezichthouders met het aandachtsgebied openbaar onderwijs van deze besturen wanneer dat aan de orde is.

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie prestatie conform.

#### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021   |  |
|---|--|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Zienswijzen geven op begroting 2022 en rekening 2020 LVO en KomLeren.</li> </ul>   | Op 07-12-2021 en 11-01-2022 heeft de raad gebruik gemaakt van haar overlegrecht met de betreffende schoolbesturen. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Bindende voordracht nieuw lid RvT van LVO op kwaliteitszetel Openbaar Onderwijs (wanneer dat aan de orde is).</li> </ul> | Dit was in 2021 niet aan de orde.  |

## Wat heeft het gekost?

Op dit taakveld zijn geen lasten en baten geraamd en gerealiseerd.

## 4.2 Onderwijshuisvesting

De gemeente heeft de wettelijke plicht om te voorzien in voldoende huisvesting voor het onderwijs binnen haar grenzen, de zogenaamde zorgplicht onderwijshuisvesting.

### Wat willen we bereiken?

*Goede en bij de tijd passende onderwijshuisvesting.*

De gemeente heeft samen met de schoolbesturen een verantwoordelijkheid waar het gaat om het investeren in de kwaliteit van de onderwijshuisvesting. Er is hierbij sprake van een gedeelde verantwoordelijkheid omdat de verantwoordelijkheid voor het onderhoud van de schoolgebouwen bij de schoolbesturen ligt.

Als gevolg van ontgroening/krimp hebben gemeente en schoolbesturen beiden de verantwoordelijkheid genomen om de ontstane leegstand in schoolgebouwen weg te werken, schoolgebouwen toekomstbestendig te maken en te verduurzamen ((B)ENG en Frisse scholen). Beoogd effect is om daarmee voor schoolbesturen de materiële instandhouding van schoolgebouwen beter in overeenstemming te brengen met de normbekostiging die zij daarvoor van het rijk ontvangen, zodat er meer middelen geïnvesteerd kunnen worden in de kwaliteit van onderwijs en zorg.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

*Integraal plannen en realiseren*

Met schoolbesturen PO en kinderopvangorganisaties wordt uitvoering gegeven aan het integraal huisvestingsplan Kindcentra (IHP Kindcentra) (en op termijn speciaal onderwijs).

Dit (spreidings)plan is in december 2019 vastgesteld en is maatgevend voor de realisatie in 2021 en verder.

Met het schoolbestuur VO is vanuit het in 2018 opgestelde Masterplan VO gewerkt aan de uitwerking van het eindscenario (vastgesteld door LVO en Raad) in een Huisvestingsplan VO, dat begin 2021 aan de raad ter vaststelling zal worden voorgelegd. Hoge prioriteit heeft het positioneren van het VMBO in de onderbouw op drie brede scholengemeenschappen en in de bovenbouw in doorgaande leerroutes met het MBO van Vista en Citaverde (Sterk Beroepsonderwijs in samenwerking met het bedrijfsleven).

Voor het (voortgezet) speciaal onderwijs is er door het regionaal bestuurlijk platform Onderwijs-Jeugd Zuid-Limburg een werkgroep ingericht die een voorstel zal uitwerken voor regionale spreiding (concentratie) van speciale onderwijsvoorzieningen en voor meer inclusief onderwijs in de reguliere setting. Hun voorstel zal na bespreking in het Regionaal Platform, naar het OOGO in de subregio's gebracht worden en uiteindelijke landen in de Integrale Huisvestingsplannen van gemeenten.

Uitwerking/realisatie van de huisvestingsplannen gebeurt op grond van de verordening 'Voorzieningen onderwijshuisvesting Maastricht 2017' in jaarprogramma's, via aanvragen van schoolbesturen die op het Programma Onderwijshuisvesting en afwijzingen die op het Overzicht Onderwijshuisvesting geplaatst worden en daarna in de begroting verwerkt worden. De gemeenteraad wordt met een jaarlijkse raadsinformatiebrief over het Programma Onderwijshuisvesting geïnformeerd. In voorkomende gevallen is het college bevoegd te beslissen op aanvragen met een spoedeisend karakter.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestaties: conform.

| Prestatie-indicatoren                     | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Herschikking aantal scholen PO via IHP    | 29         | 29   | 28   | 28   | 28   | 28        |
| Herschikking aantal scholen VO via IHP    | 5          | 7    | 7    | 7    | 7    | 7         |
| Herschikking aantal scholen (V)SO via IHP | 6          | 6    | 6    | 6    | 6    | 6         |

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|   |  | Realisatie 2021   |
|---|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen in najaar 2022 Integraal Huisvestingsplan VO Maastricht.</li> </ul>  |  | Door de complexiteit van de locatiekeuze van de campus aan de Groene Loper is besluitvorming IHP VO nu voorzien in 2022.  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Businesscases Kindcentra van nieuwbouwlocaties incl. verduurzaming (ENG en BENG) (indien gereed).</li> </ul>   |  | Op 21-12-2021 heeft de raad ingestemd met het investeringskrediet voor Kernkindcentrum (KKC) Belfort (nieuwbouw voor de scholen J.F. Kennedy, Emile Wesly en peuteropvang Samen Spelen/Pinokkio). |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Toekennen van benodigde middelen Onderwijs-huisvesting bij vaststellen begroting 2022, voor het Programma OHV 2023 conform vastgestelde huisvestingsplannen.</li> </ul>  |  | Conform.  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen nieuwe verordening onderwijshuisvesting.</li> </ul>  |  | Op 19-10-2021 heeft de raad de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Maastricht 2021 vastgesteld.  |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoeren van Programma onderwijshuisvesting 2021 voor de Kindcentra en speciaal- en voortgezet onderwijs:<br/>Locaties: <ul style="list-style-type: none"> <li>Kindcentrum De Groene Loper (voorbereiding restauratie incl. nieuwbouw);</li> <li>Kindcentrum Dynamiek (voorbereiding renovatie);</li> <li>Kindcentrum Scharn (voorbereiding nieuwbouw);</li> <li>Kernkindcentrum Belfort (JF Kennedy, Emile Wesly, kinderopvang en plusvoorzieningen; businesscase akkoord);</li> <li>Uitbreiding Bernard Lievegoedschool.</li> </ul> </li> <li>Opstellen van Programma en Overzicht onderwijshuisvesting 2022 voor de Kindcentra, speciaal- en voortgezet onderwijs, waarin opgenomen de aanvragen voor de Vlinderboom, Wolder en Dynamiek.</li> </ul> |  | Conform.  |
|   |  | Conform.  |

## Wat heeft het gekost?

| Onderwijshuisvesting (4.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|----------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                            | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                     | 4.990                     | 5.023                        | 4.509         | 514 V          |
| Baten                      | 315                       | 315                          | 483           | 168 V          |
| <b>Saldo</b>               | <b>-4.675</b>             | <b>-4.708</b>                | <b>-4.026</b> | <b>682 V</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,514 mln. V

- Kapitaallasten € 0,670 mln. V
- Materiële kosten € 0,168 mln. N
- Diversen € 0,012 mln. V

Het voordelig resultaat kapitaallasten ad € 0,670 mln. ontstaat omdat de bij de begroting verwachte investeringen in o.a. Spreidingsplan voortgezet onderwijs, Kernkindcentrum Belfort, uitbreiding United World College etc. zijn vertraagd. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

Het nadelig resultaat op materiële kosten ad € 0,168 mln. bestaat uit kosten brand- en waterschade à € 0,055 mln., onvoorzien kosten onroerendezaakbelasting United World College à 0,090 mln. en overige afwijkingen à € 0,023 mln.

### Baten € 0,168 mln. V

- Huuropbrengsten € 0,088 mln. V
- Dekking verzekering van brand- en waterschade € 0,032 mln. V
- Diversen € 0,048 mln. V

Hogere huuropbrengsten leiden tot een voordeel van € 0,088 mln.

De bij de lasten benoemde kosten brand- en waterschade worden deels (€ 0,032 mln.) gedekt door de verzekering.

## 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

### *Partner van het onderwijsveld*

Naast de toezichtfunctie op het openbaar onderwijs en de fysieke zorgplicht voor onderwijshuisvesting voert de gemeente aangaande onderwijsbeleid en leerlingenzaken nog enkele wettelijke taken uit, zoals Leerplicht/RMC, Voorkomen van Voortijdig Schoolverlaten, bestrijden van Onderwijsachterstanden, coördinatie van voor- en vroegschoolse educatie (VVE), tegengaan van segregatie, afstemmen van Passend Onderwijs en Jeugdhulp en Leerlingenvervoer.

Vanwege het maatschappelijk belang van onderwijs en de evidente relatie van onderwijs met het gemeentelijk beleid in het Sociaal Domein (Jeugd, WMO en Participatie) en met Economie en Arbeidsmarktbeleid, Sport en bewegen, Gezondheid en Cultuur en Natuur & Milieu zetten wij naast deze wettelijke taken ook in op een intensieve samenwerking met de bevoegde gezagsorganen in het onderwijs en andere relevante partners. Dat doen wij op de schaal van de stad, het Heuvelland en Zuid-Limburg.

### **Wat willen we bereiken?**

*Samen met de bevoegde gezagsorganen in het onderwijs en andere relevante kindpartners zorgen voor een kwalitatief hoogwaardige pedagogische basisinfrastructuur in de stad, waarin ieder individu zich thuis voelt en zijn talenten kan ontwikkelen om vervolgens volwaardig deel te kunnen nemen aan de samenleving.*

### Inrichten interprofessionele samenwerking

Onderwijs is een van de belangrijke partners in het samen vorm geven van een nieuwe basisondersteuning op school/buurtniveau en het leveren van extra ondersteuning waar dit nodig is.

Kindcentra en scholen zijn voor passend onderwijs en onze jeugdhulp de vindplaats én de werkplaats in de buurt, om thuisnabij meer inclusiever onderwijs en betere opvang mogelijk te maken. Hiervoor is regionaal in ZL een bestuurlijk platform Onderwijs-Jeugd-Zorg ingericht en wordt er op schoolniveau (primair, voortgezet en middelbaar beroepsonderwijs) interprofessioneel samengewerkt

in zogenaamde Knooppunten door zorgmedewerkers van school/Samenwerkingsverband en consulenten jeugdhulp/WMO/Participatie van de gemeente, samen met Schoolmaatschappelijk werk en Jeugdarts als kernpartners.

Met de concentratie van voorzieningen in een nieuwe spreiding van Kindcentra en Voortgezet Onderwijs (als antwoord op de leegstand/krimp) wordt tevens een gedeelte van de ontstane segregatie en tweedeling in scholen met kansarme en kansrijke populatie weggewerkt. Bij nieuwbouw en renovatie worden schoolgebouwen verduurzaamd en aangepast aan de inclusieopgaven (ruimte voor kinderen met een beperking en werkruimten voor professionals).

#### Achterstanden doorbreken

Het Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid (GOAB) heeft belangrijke beleidsopgaven zoals Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE), Taalactiviteiten Primair Onderwijs en Taalklassen voor Nieuwkomers, al of niet met een verblijfsstatus, om vroegtijdig taal- en ontwikkelingsachterstanden te onderkennen en aan te pakken. In de uitvoering wordt daarbij qua prioritering en bekostiging nauw afgestemd met het Armoedeplan. Maastricht is daarvoor ook toegetreden tot de Gelijke Kansen Alliantie van OCW. Op deze lijn wordt de uitvoering van de Gezonde Basisschool van de Toekomst medegefinancierd om reproducerende achterstanden te doorbreken die ook doorwerken in de gezondheid van kinderen (programma Trendbreuk).

In het sociale domein past ook de aandacht voor de afstemming tussen passend onderwijs en participatie om meer kwetsbare jongeren met een grote afstand tot de arbeidsmarkt te scholen en toe te leiden naar werk (Projecten Voordeel&Vervolg en Perspectief op Werk)) en aandacht te hebben voor laaggeletterdheid en een Leven Lang Leren. Het onderwijs moet ook zijn maatschappelijke taak kunnen vervullen om voldoende aanbod te leveren dat past bij de veranderende vraag op de arbeidsmarkt.

#### Educatieve Agenda Maastricht

Verder wil de gemeente graag op vele belendende beleidsterreinen (sport en bewegen, gezondheid, veiligheid, burgerschapszin, kunst en cultuur, natuur en milieu) bij haar beleidsuitvoering een relatie leggen met schoolgaande jeugd. De relevante thema's daarbij zijn met het onderwijsveld afgestemd en opgenomen in de Onderwijsvisie 2019 en worden uitgewerkt in de Educatieve Agenda Maastricht.

#### Leerplicht en Regionale Meld- en Coördinatiefunctie

De uitvoering van Leerplicht en Regionale Meld- en Coördinatiefunctie wordt door SZMH in een GR voor Maastricht Heuvelland uitgevoerd, maar zal nog meer in overeenstemming gebracht worden met de werkwijzen van Parkstad en Westelijke Mijnstreek in RMC-regio 39.

Voor het voorkomen van voortijdig schoolverlaten (VSV) is in 2020 een nieuw Regionaal Programma VSV opgesteld voor Zuid-Limburg, dat na goedkeuring door OCW geldt voor de periode 2020-2024.

| Effectindicatoren  | Realisatie     |               |               |               |                  | Begroting     |
|--|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
|  | 2016<br>/2017  | 2017<br>/2018 | 2018<br>/2019 | 2019<br>/2020 | 2020<br>/2021    | 2020<br>/2021 |
| Schooljaar   |                |               |               |               |                  |               |
| Aantal leerplichtigen van 5 – 18 jaar per 1 oktober <sup>1</sup>             | X <sup>4</sup> | 11.972        | 11.759        | 11.631        | 11.313           | 12.500        |
| Aantal uitgeschreven leerlingen zonder startkwalificatie (VSV) per 1 oktober | 251            | 251           | 229           | 178           | 173 <sup>5</sup> | 200           |
| Jaar   | 2017           | 2018          | 2019          | 2020          | 2021             | 2021          |
| <i>Onderwijsniveau<sup>2</sup>:</i>  |                |               |               |               |                  |               |
| % Inwoners van 15 tot 75 jaar met laag opleidingsniveau                      | 29             | 28            | 30            | 27            | Nnb              | 30            |
| % Inwoners van 15 tot 75 jaar met gemiddeld opleidingsniveau                 | 32             | 36            | 37            | 39            | Nnb              | 37            |
| % Inwoners van 15 tot 75 jaar met hoog opleidingsniveau                      | 39             | 36            | 33            | 34            | nnb              | 32            |
| <i>VVE:</i>  |                |               |               |               |                  |               |
| % van alle peuters dat gebruik maakt van peuteropvang met VVE-programma      | 80             | 84            | 84            | 85            | 86               | 87            |



| Effectindicatoren   | Realisatie |                |      |      |      | Begroting |
|---|------------|----------------|------|------|------|-----------|
| % van alle peuters met door GGD geïndiceerde ondersteuningsbehoefte dat gebruik maakt van peuteropvang met VVE-programma (doelgroep)  | 75         | 72             | 72   | 75   | 82   | 80        |
| Jaar  | 2017       | 2018           | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| <i>Onderwijsachterstand</i>   |            |                |      |      |      |           |
| % Peuters en basisschoolleerlingen met het risico op (onderwijs)achterstand per 1 oktober <sup>3</sup>  | 18         | X <sup>4</sup> | 17   | 18   | 18   | < 18      |
| 1) Bron van de indicator: Jaarverslag Leerplicht/RMC.<br>2) Bron van de indicator is CBS (leeftijdsgroep: beroeps- en niet beroepsbevolking). Laag opleidingsniveau = basisonderwijs, vmbo, 3-jaar havo of vwo, mbo-1. Gemiddeld opleidingsniveau = havo, vwo, mbo-2, mbo-3, mbo-4. Hoog opleidingsniveau = HBO, WO.<br>3) De indicator is door het CBS i.o.v. ministerie OCW bepaald op basis van de omgevingskenmerken: opleidingsniveau van ouders, herkomst, verblijfsduur van de moeder in NL, wel of niet in de schuldsanering, het gemiddelde opleidingsniveau van de moeder op school.<br>4) Meetcijfer is niet te achterhalen.<br>5) Voorlopig cijfer CBS. |            |                |      |      |      |           |

## Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

### *Het educatief partnerschap met schoolbesturen en kindpartners voortzetten*

Naast de wettelijke uitvoeringstaken van de gemeente zelf (VVE, Leerplicht/RMC, Voorkomen Voortijdig Schoolverlaten (VSV) Leerlingenvervoer, Onderwijshuisvesting), draagt de gemeente een belangrijke medeverantwoordelijkheid in het onderwijs in afstemming met de bevoegde gezagsorganen in het onderwijs (schoolbesturen PO, VO, MBO) en partners in de kinderopvang. Daarbij wordt samen uitvoering gegeven aan de Onderwijsvisie door met de lokale partners vanuit een Educatieve Agenda Maastricht als gezamenlijke uitvoeringsagenda te werken.

Belangrijkste thema's daarin:

- **Passend Onderwijs-Jeugdhulp-Zorg**  
Afstemmen van de transformatieopgaven passend onderwijs en jeugdhulp op weg naar meer inclusie en een sterkere pedagogische basisondersteuning op schoolniveau en in de buurt (Bestuurlijk Regionaal Platform).  
Intensiveren van de interprofessionele samenwerking met en tussen partijen op en rond de school (Inclusie) in Knooppunten, om de noodzaak te voorkomen om zwaardere vormen van ondersteuning in te moeten zetten vanuit Jeugdwet, WMO en Participatiewet. We werken toe naar lichtere gezamenlijke onderwijs-zorgarrangementen en meer preventie.
- **Onderwijshuisvesting**  
Aanpakken van ontgroening/krimp/leegstand en toenemende segregatie en stimuleren van integratie en inclusie door inrichting van Integrale Kindcentra en herschikking van het Voortgezet Onderwijs en (Voortgezet) Speciaal Onderwijs.
- **Gemeentelijke Onderwijsachterstandenbeleid (GOAB)**  
Stedelijke coördinatietaak vervullen op Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE/ontwikkelrecht voor alle peuters via kindgebondensubsidie /peutermonitor).  
Uitvoering van het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid koppelen aan prioritering in armoedepan.  
Ondersteunen van het onderwijs bij dagarrangementen en verlengde leertijd vanuit een Educatieve Agenda Maastricht (cultuureducatie; bewegen, sport en gezondheid; natuur- en milieueducatie; veiligheid en burgerschapszin) als onderdeel van de Trendbreuk Gezondheid en de Gelijke kansen Alliantie (OCW).
- **Leerplicht/Regionale Meld- en Registratiefunctie**  
Uitvoering van wettelijke leerplicht- en RMC-taken (team Onderwijs) in samenwerking met team Jeugd en team Participatie (Jongerenteam SZMH) vanuit Integrale Gebiedsgewijze Teams en via Knooppunten op scholen en met andere partners in het voorliggend veld.

Voorkomen en bestrijden van voortijdig schoolverlaten via regionale afspraken (Regionaal Programma VSV 2020-2024 en extra aandacht voor kwetsbare jongeren met afstand tot de arbeidsmarkt).

- Leerlingenvervoer (LLV)  
Passend aansluiten bij de transformaties Passend Onderwijs en Jeugdhulp. Afstemming LLV conform verordening en maatwerkvervoer Jeugdhulp.
- Onderwijs- Economie en Arbeidsmarkt  
Een betere aansluiting van het onderwijs op de lokale arbeidsmarkt (doorgaande leerlijnen VMBO-MBO in Sterk Beroepsonderwijs) realiseren, aansluitend bij sectorplannen Arbeidsmarktregio Voordeel & Vervolg/Perspectief op Werk voor kwetsbare jongeren versterken, aansluitend op beleid en uitvoering Participatiewet.

Voor deze afstemming worden geen nieuwe onderwijstafels ingericht, maar wordt gebruik gemaakt van de vaste overlegvormen met de onderwijs- en kindpartners:

- Regionaal Bestuurlijk Platform Onderwijs-Jeugd-Zorg Zuid-Limburg;
- AB Regionaal Programma VSV;
- Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO (verplicht), over, VVE, Onderwijshuisvesting, Passend Onderwijs-Jeugdhulp);
- Stuurgroep Herinrichting VO;
- Stuurgroep Kindcentra Maastricht;
- Stedelijke Coördinatiegroep VVE.

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Educatieve Agenda Maastricht. Realisatie zie onder aandachtspunten.
- Realisatie overige prestaties conform.

#### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021   |
|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen in eerste kwartaal 2021 Educatieve Agenda Maastricht (EAM).</li> </ul>  | De EAM is op 28-09-2021 door de raad vastgesteld.   |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen jaarverslag leerplicht/RMC/VSV 2019-2020 van Team Onderwijs SZMH.</li> </ul>  | Conform.  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Aanbieden van leerlingenvervoer via verbonden partij.</li> </ul>  | Conform, met veel extra (plan)werk vanwege de corona-maatregelen in 2021.                   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoeren van leerplicht- en RMC-taken via verbonden partij.</li> </ul>   | Conform, met extra aandacht voor uitleg verzuim gedurende corona-maatregelen.               |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Sterkere gebiedsteams inrichten op buurt en schoolniveau en vanuit deze IGT's aansluiten bij knooppunten (school als buurt; school als werkplaats).</li> </ul>  | Realisatie beperkt vanwege beperkte capaciteit voor het bemensen van knooppunten op school. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementeren/verbeteren van Knooppunten Onderwijs-Jeugdhulp in Kindcentra, (V)SO, VO en MBO.</li> </ul>  | Realisatie beperkt vanwege beperkte capaciteit voor het bemensen van knooppunten op school. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Voeren van OOGO Passend Onderwijs-Jeugdhulp van Portefeuillehouders Onderwijs/Sociaal Domein MH met onderwijsbestuurders ten einde tot gezamenlijke ontwikkel- en uitvoeringsagenda te komen (wordt voorbereid en afgestemd op schaal van Zuid-Limburg).</li> </ul> | Conform.  |

- Zuid-Limburg is in 2019 aangemerkt als één van de elf inspiratieregio's Onderwijs-Jeugd-Zorg in het land. Via het programma 'Met andere ogen' in Zuid-Limburg de netwerkregie versterken, alsook de interprofessionele samenwerking in de diverse knooppunten. Het programma Met andere ogen loopt tot nadere uitkomst van de landelijke verkiezingen in 2021.
- Uitvoeren van onderwijsachterstandenbeleid: subsidiëren van vroegtijdige taalinterventies (VVE) in de voorschoolse peuteropvang, in de vroegschoolse aanpak in Integrale Kindcentra en van Taalactiviteiten in het basisonderwijs.
- Aanpakken van segregatie en stimuleren van integratie en inclusief onderwijs door inrichting van Integrale Kindcentra en herschikking van het Voortgezet Onderwijs in brede scholengemeenschappen.
- Inkopen van educatieve trajecten voor volwasseneneducatie.
- Subsidiëren en ondersteunen van de dagarrangementen en verlengde leertijd in Integrale Kindcentra en sociaal-maatschappelijk curriculum VO, conform de vast te stellen Educatieve Agenda Maastricht door onze uitvoeringsorganisaties (Kumulus, Maastricht Sport, Trajekt, CNME, Veiligheidshuis).
- Faciliteren en ondersteunen van onderwijsinnovaties.
- Bijdragen aan Euregionaal Onderwijs via aanhaking bij provinciale agenda.
- Samen met de gemeenten Sittard-Geleen en Heerlen uitvoeren van de RMC-maatregelen zoals opgenomen in het nieuwe Regionaal Programma VSV 2020-2024 (samen met OCW en het onderwijsveld opgesteld en geaccordeerd).
- Burgerbegroting

#### Realisatie 2021

Conform. Lokaal (Zuid-Limburg) heeft het programma Met Andere Ogen geresulteerd in een Tour de werkplaatsen. Vanuit Maastricht nemen de partners vanuit het voorziene nieuwe Kernkindcentrum (KKC) Belfort aan deze tour deel.

Conform verordeningen uitgevoerd.

Conform planning Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor de Kindcentra gerealiseerd. Het IHP voor het voortgezet onderwijs is vertraagd. Besluitvorming door de raad is voorzien voor 4e kwartaal 2022.

In 2021 hebben 440 personen uit Maastricht-Heuvelland deelgenomen aan trajecten Volwasseneneducatie. Schatting is dat ca. 75% hiervan uit Maastricht komt (330). De uren zijn gegeven op de locaties in Maastricht-Heuvelland waar TAAL+ les geeft (MTB, Praktech) en de hoofdlocatie VISTA college aan de Sibemaweg.

Conform. 2021 is het laatste jaar dat de REA/LEA subsidie is uitgekeerd. Vanaf 2022 is het voormalige REA/LEA-budget opgenomen in het budget voor de subsidieregeling Educatieve Agenda.

Conform. Denk aan de Instapklas en de uitrol van Kindcentrum in Beweging bij IKC Manjefiek.

De regionale overlegstructuur onder leiding van de provincie is beëindigd.

Conform. In het kader van dit programma voeren we voor de regio Maastricht-Heuvelland de volgende maatregelen uit: Plusvoorziening, consulent kwetsbare jongeren, consulent Nieuwkomers, kortdurende arrangementen en inzet van de mbo-coach. Ook dragen we bij aan het implementeren van de M@zl-aanpak in het mbo.

Conform. Ontwikkelen lesprogramma kinderraad en kinderburgemeester ten behoeve van burgerschapszin.

- Europese aanbesteding Monitor VVE Maastricht-Heuvelland.

#### Realisatie 2021

Conform. Innovatie nul13 zal de uitrol van deze monitor faciliteren en implementeren in samenwerking met betrokken scholen en gecertificeerde kinderopvang-organisaties.

#### Onvoorziene inspanningen 2021

##### Gerelateerd aan corona

Ook in 2021 is er zeer intensief contact geweest met de kinderopvang en scholen rondom de noodopvang voor kinderen van ouders met cruciale beroepen en kwetsbare kinderen. Gemeente Maastricht heeft de kindgebonden subsidie gedurende de lockdown doorbetaald ten behoeve van het VVE-programma op afstand en de bedrijfsvoering van de gecertificeerde kinderopvangorganisaties.

##### Nationaal Programma Onderwijs (NPO)

In 2021 heeft de voorbereiding plaatsgevonden van het gemeentelijk plan van aanpak NPO, dat aansluit op de plannen van de scholen. De gemeente Maastricht ontvangt hiervoor een incidentele uitkering van in totaal ca. €1,6 mln voor de schooljaren 2021-2022 en 2022-2023. Inmiddels is bekend dat de bestedingstermijn van de middelen voor zowel scholen als gemeenten is verlengd tot en met schooljaar 2024-2025 (kamerbrief 25 febr. 2022). Dit heeft in principe geen invloed op de interventies in het plan van aanpak NP Onderwijs Gemeente Maastricht, alleen bestaat de mogelijkheid om de middelen over een langere periode te besteden indien nodig. In 2021 zijn er nog geen gemeentelijke NPO-middelen besteed.

##### Denominaties scholen VO

De stichting LVO heeft in haar 'Toekomstvisie voortgezet onderwijs Maastricht' ervoor gekozen om alle scholen voortgezet onderwijs Algemeen Bijzonder te maken. Alle scholen voldoen zo aan de wezenskenmerken van openbaar onderwijs (algemene toelaatbaarheid; algemene benoeming; pluriform onderwijsaanbod), ook al zijn ze qua denominatie algemeen bijzonder. De uitwisseling van scholieren en docenten over de scholen wordt hierdoor makkelijker. De stichting wil de toezichthoudende bevoegdheden van de raad op het openbaar onderwijs regelen in een convenant en uitbreiden over alle Maastrichtse scholen. Besluitvorming door de raad hieromtrent is voorzien in 2022.

##### Opgroeien in een Kansrijke Omgeving (IJslands preventiemodel)

In 2021 heeft de voorbereiding plaatsgevonden voor deelname aan het implementatietraject van IJslands Preventiemodel 2022-2026 i.s.m. Trimbos en het Nederlands Jeugdinstituut. Inmiddels heeft Gemeente Maastricht dit traject, dat verder wordt aangeduid als 'Opgroeien in een Kansrijke Omgeving (OKO)' omarmd. Het jaar 2022 zal in het teken staan van bewustwording en implementatie binnen de gemeente, alsook bij relevante partners waaronder het onderwijs.

##### Uitwerken subsidieregeling Educatieve Agenda

Op verzoek van de raad wordt de raad betrokken bij de uitwerking van de subsidieregeling Educatieve Agenda. Dit heeft plaatsgevonden met een peilingvoorstel in februari 2022.

#### Wat heeft het gekost?

| Onderwijsbeleid en leerlingzaken (4.3) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                                 | 8.911                     | 8.279                        | 8.221         | 58 V           |
| Baten                                  | 6.300                     | 5.380                        | 5.446         | 66 V           |
| <b>Saldo</b>                           | <b>-2.611</b>             | <b>-2.899</b>                | <b>-2.775</b> | <b>124 V</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,058 mln. V

- Diversen € 0,058 mln. V

### Lasten € 0,066 mln. V

- Diversen € 0,066 mln. V

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 4 Onderwijs                  | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Onderwijshuisvesting (4.2)             | 4.990                     | 5.023                        | 4.509         | 514 V          |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken (4.3) | 8.911                     | 8.279                        | 8.221         | 58 V           |
| <b>Totaal lasten</b>                   | <b>13.901</b>             | <b>13.302</b>                | <b>12.730</b> | <b>572 V</b>   |
| Onderwijshuisvesting (4.2)             | 315                       | 315                          | 483           | 168 V          |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken (4.3) | 6.300                     | 5.380                        | 5.446         | 66 V           |
| <b>Totaal baten</b>                    | <b>6.615</b>              | <b>5.695</b>                 | <b>5.929</b>  | <b>234 V</b>   |
| Onderwijshuisvesting (4.2)             | -4.675                    | -4.708                       | -4.026        | 682 V          |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken (4.3) | -2.611                    | -2.899                       | -2.775        | 124 V          |
| <b>Totaal saldo</b>                    | <b>-7.286</b>             | <b>-7.607</b>                | <b>-6.801</b> | <b>806 V</b>   |

| Investerings (bedragen x € 1.000) | rekening 2021 |
|-----------------------------------|---------------|
| Onderwijshuisvesting              | 2.025         |

## Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

### Taakvelden

- 5.1 Sportbeleid en activering
- 5.2 Sportaccommodaties
- 5.3 Sportaccommodaties
- 5.4 Musea
- 5.5 Cultureel erfgoed
- 5.6 Media
- 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

| BBV-indicatoren <sup>1</sup>  | Maastricht |      |      | Gemeenten<br>100.000 - 300.000<br>2020 |
|---|------------|------|------|--|
|   | 2012       | 2016 | 2020 |  |
| % Inwoners van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week sport | 48,4       | 48,5 | 49,6 | 47,7                                   |

1) Bron 'waarstaatjegemeente.nl' waarbij geldt gegevens afkomstig van Gezondheidsmonitor (GGD- en, CBS en RIVM). De Gezondheidsmonitor wordt elke 4 jaar opgesteld. De meest recente meetgegevens zijn weergegeven.

### 5.1 Sportbeleid en activering

#### Wat willen we bereiken?

Meer Maastrichtenaren laten sporten en bewegen.

| Effectindicatoren <sup>3</sup>  | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| % Maastrichtenaren van 18+ jaar dat tenminste 12 keer per jaar deelneemt aan sport <sup>1</sup>   | GM         | 60   | GM   | 58   | 55   | 60        |
| % Maastrichtenaren van 18+ jaar dat op tenminste 5 dagen per week een half uur matig intensieve lichamelijke activiteit verricht <sup>2</sup> | GM         | 60   | GM   | 53   | 58   | > 54      |

1) RSO-norm (sportlessen op school tellen niet mee, sportactiviteiten in vakantie tellen wel mee).

2) NNGB-norm.

3) Bron: Buurtmonitor elke 4 jaar (2018), Stadspeiling (2020, 2021)

#### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

##### 1. Verbeteren sport- en bewegingscultuur

Uitgangspunt is de Sportnota 2013. In de daaruit voortvloeiende uitvoeringsnota sport- en bewegingsstimulering 2020-2025 zijn de programmalijnen op de thema's onderwijs, participatie, gezondheid, sport en evenementen /activiteiten nader uitgewerkt. Prioriteit ligt bij inzet in buurten en leeftijdsgroepen die onder het Maastrichts gemiddelde scoren qua sport- en beweegparticipatie. We werken toe naar toevoeging van bewegen en sporten als onderdeel van niet primair op sport gerichte beleidsterreinen zoals de omgevingsvisie, gezondheid, onderwijs en sociale participatie. Ingaande het sportseizoen 2021/2022 zal conform bezuinigingsmaatregel 8.3 uit de pre-begroting een eigen bijdrage ingevoerd worden voor deelname aan sport- en bewegingsactiviteiten vanuit Maastricht Sport.

##### 2. Brede regeling Combinatiefunctionarissen

Vanuit de specifieke rijksuitkering (SPUK) Combinatiefunctionarissen Sport is de regeling voor inzet van een functionaris binnen de pijlers onderwijs, sociale participatie, gezondheid en evenementen-/activiteiten verruimt. Er zijn 16 vakleerkrachten bewegingsonderwijs in het Primair Onderwijs actief. Er zijn 70 beweeggroepen van Maastricht Sport actief.



### 3. Ondersteunen verenigingen

Vanuit verenigingsondersteuning bieden we algemene verenigingsondersteuning en maatwerkondersteuning aan. Hierbij moet duidelijk zijn dat de vereniging zelf geen oplossing kan vinden en dat deze ondersteuning ook niet geboden kan worden door sportbonden of collega verenigingen. Maastricht Sport onderzoekt of en op welke wijze ze ondersteuning en advies kunnen bieden aan sport- en beweegaanbieders die toewerken naar een bredere maatschappelijke rol.

Ook zetten we het instrument van borgstelling in bij investeringen door sportverenigingen in samenwerking met de Stichting Waarborgfonds Sport. Conform maatregel 8.11 uit de pre-begroting gaan we ingaande 2021 de kampioenenhuldiging stoppen. Bekeken wordt nog of deze fors versoerd vormgeven gaat worden.

### 4. Ondersteuning evenementen met sport- en beweegstimulering als effect

In overleg met de provincie bekijken we welke sportevenementen we kunnen ondersteunen. Daarbij is onze insteek het stimuleren van de sport- en beweegdeelname en het bevorderen van breedtesport.

De gemeente faciliteert de sportevenementen in de stad door de organisatoren daarvan te adviseren over onder meer regelgeving.

De sportevenementen Ironman en Amstel Gold Race worden financieel ondersteund uit het oogpunt van vrijetijdseconomie (economische spin-off). Het sportevenement Tour de Dumoulin wordt vanwege de breedtesport financieel ondersteund voor een jaarlijks bedrag van € 50.000 over de periode 2019-2022. Hierna stopt deze ondersteuning conform bezuinigingsmaatregel 8.12 uit de pre-begroting.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: Conform met uitzondering van bezuinigingsmaatregel 8.3 'Eigen bedrage voor sport en bewegingsstimuleringsactiviteiten door Maastricht Sport' (zie bijlage 12).
- Realisatie prestatie 2: Conform.
- Realisatie prestatie 3: Conform.
- Realisatie prestatie 4: Conform. Bezuinigingsmaatregel 8.12 'Stoppen met financieel ondersteunen Tour de Dumoulin' wordt gerealiseerd na het aflopen van het huidig contract. Het contract wordt niet verlengd.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021   |
|--|---|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Samen met alle partners uitvoering geven aan de zes ambities van het Maastrichts Sportakkoord.</li><li>• Uitvoering geven aan de uitvoeringsnota sport -en bewegingsstimulering 2020-2025.</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• Gerealiseerd en lopend</li><li>• Gerealiseerd en lopend</li></ul> |

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Gerelateerd aan corona

Net als in 2020 is in 2021 is extra inzet gepleegd door voor sportverenigingen op te treden als vraagbaak onder meer over coronamaatregelen en de steunmaatregelen van het Rijk. Sport- en bewegingsactiviteiten zijn gestopt, later weer gefaseerd opgestart en vervolgens weer gestopt. Deelnemers aan deze activiteiten dienden telkenmale hierover te worden geïnformeerd. Er zijn digitale vormen van bewegingsstimulering ontwikkeld en ook protocollen voor veilig sporten en bewegen die regelmatig aanpassing behoeften. Verder is extra inzet geweest voor het in beeld brengen van de financiële consequenties van de coronamaatregelen en het aanvragen van de NOW-steunmaatregel.

## Wat heeft het gekost?

| Sportbeleid en activering (5.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                 | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                          | 2.788                     | 2.732                        | 2.284         | 448 V          |
| Baten                           | 238                       | 583                          | 360           | 223 N          |
| <b>Saldo</b>                    | <b>-2.550</b>             | <b>-2.149</b>                | <b>-1.924</b> | <b>225 V</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,448 mln. V

- Verminderd aanbod sportprogramma's € 0,448 mln. V

Vanwege corona hebben er minder sport- en bewegingsprogramma's plaatsgevonden. Dit resulteert in lagere lasten met betrekking tot de aanschaf van materialen en de inzet van externe sportinstructeurs.

#### Baten € 0,223 mln. N

- SPUK Sport € 0,133 mln. N
- Verminderd aanbod sportprogramma's € 0,090 mln. N

Lagere lasten (vooral door corona) leiden tot lagere btw en daarmee tot een lagere compensatie op basis van de regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK).

Vanwege corona hebben er minder sport- en bewegingsprogramma's plaatsgevonden waardoor de opbrengsten achter blijven bij de begrote opbrengsten.

## 5.2 Sportaccommodaties

### Wat willen we bereiken?

Sport- en beweegvoorzieningen die aansluiten bij de behoefte in de stad waardoor meer Maastrichtenaars gaan sporten en bewegen.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. *Efficiënt beheer, onderhoud en exploitatie van sportaccommodaties*

We zetten onze sportaccommodaties, waaronder het Geusseltbad, zodanig in dat ze tegemoetkomen aan en in evenwicht zijn met de wensen, behoeften, vraag, gedragspatronen van de gebruikers en we houden daarbij ook rekening met de financiële mogelijkheden die de begroting ons biedt. Dit betekent dat we keuzes moeten maken op welke moment we (onderhouds-) werkzaamheden uitvoeren. We streven daarbij naar een optimale bezetting van alle sportaccommodaties alvorens we overgaan tot investeringen. Twee concrete maatregelen die we in 2021 in gaan voeren respectievelijk voorbereiden conform pre-begroting zijn de tariefsverhoging Geusseltbad (bezuinigingsmaatregel 8.9) en het verminderen van het areaal van openbare sport- en spelvoorzieningen waarvan het gebruik beperkt is (bezuinigingsmaatregel 8.5).

#### 2. *Tarievennota*

Met ingang van sportseizoen 2019 - 20 is het harmonisatiemodel geïmplementeerd. In seizoen 2020-2021 is conform raadsbesluit het Taakstellingstarief A ingevoerd. Na het sportseizoen 2020-2021 vindt een tussenevaluatie plaats.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: Conform met uitzondering van bezuinigingsmaatregel 8.5 (zie bijlage 12).
- Realisatie prestatie 2: De Tussenevaluatie tarievennota is door corona uitgesteld aangezien de consequenties voor de verenigingen door de coronamaatregelen een vertekend beeld geven.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

### Realisatie 2021

#### Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- *Nota 'Tweede tranche toekomstbestendige binnensportaccommodaties 2020-2030'*  
Vaststellen door de raad nota 'Tweede tranche toekomstbestendige binnensportaccommodaties 2020-2030'. In verband met de zorgplicht voor het bewegingsonderwijs van primair onderwijs en voortgezet onderwijs scholen wordt deze nota aan uw raad voorgelegd, 3 maanden nadat de raad een besluit heeft genomen over de onderwijsontwikkelingen primair – en voortgezet onderwijs. Doel van deze nota is te komen tot binnensportaccommodaties die beter tegemoetkomen aan de wensen, behoeften, vraag, gedragspatronen en financiële mogelijkheden van de toekomst. In het raadsvoorstel zijn onder andere opgenomen: een voorstel voor optimalisatie en spreiding van binnensportaccommodaties Maastricht 2030, een meerjarig investeringsplan 2020-2030 (inclusief de thema's duurzaamheid en toegankelijkheid), een minimale bezettingsnorm voor elke accommodatiesoort, een beeld van de gymzaal van de toekomst en de ontwikkelingen rond sporthal De Heeg.

Er wordt uitvoering gegeven aan bezuinigingsmaatregel 8.4 uit de pre-begroting (herijken binnensportaccommodaties, lopende 2<sup>e</sup> tranche binnensportaccommodaties).

Besluitvorming door de raad over het IHP VO vindt plaats in 2022. De nota 'Tweede tranche toekomstbestendige binnensportaccommodaties 2020-2030' wordt drie maanden later ter vaststelling aan de raad voorgelegd.

Conform.

- *Nota 'Beweegvriendelijk Maastricht'*  
In het eerste kwartaal 2021 wordt - drie maanden na het raadsbesluit over de omgevingsvisie - de beleidsnota 'Beweegvriendelijk Maastricht' ter besluitvorming voorgelegd aan de Raad. De nota is een verdere uitwerking van de vastgestelde principes, maatregelen en uitgangspunten rondom sporten en bewegen, zoals die zijn opgenomen in de omgevingsvisie. Doel van de nota is het creëren van een beweegvriendelijke omgeving. Dit is een omgeving met voorzieningen (plekken) in de openbare ruimte waar mensen spelen, bewegen, sporten, ontmoeten en zich verplaatsen. Waarin gebruikers worden gestimuleerd zich actief te verplaatsen en bewegen, te spelen en te sporten. En waar aan de voorzieningen een activiteiten aanbod is gekoppeld, zodat de voorziening duurzaam gebruikt wordt. We schetsen een toekomstbeeld van wat beweegvriendelijk Maastricht is en hoe we dat gefaseerd tot 2030 gaan realiseren op de verschillende schaalniveaus (stad, stadsdeel en buurt).

Vastgesteld door de raad op 20 april 2021.

Bezuinigingsmaatregel 8.5 (vermindering van het areaal openbare sport- en speelvoorzieningen waar het gebruik beperkt is) wordt meegenomen in deze nota.

#### Realisatie 2021

Bezuinigingsmaatregel 8.5 is aangehouden. De raad heeft opdracht gegeven met de buurten en specifieke groepen (jongeren, senioren, skaters, urban sporters, jongerenwerkers, studenten) fysiek het gesprek aan te gaan (zodra dit mogelijk is) over verbeteringen van de openbare sport- en speelvoorzieningen op buurt- en stadsniveau, passend bij het beschikbare budget. En de raad te informeren over de inventarisatie en vervolgens bij de Raad terug te komen met een raadsvoorstel met financiële onderbouwing en het daaruit volgend plan van aanpak. Door corona zijn de gesprekken uitgesteld naar 2022. Terugkoppeling naar de raad is voorzien in het 4e kwartaal 2022.

#### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Nota 'Sport- en bewegingsstimulering 2020 – 2025' De raad wordt na vaststelling door het college over deze nota geïnformeerd via een raadsinformatiebrief en een raadsinformatiebijeenkomst.

Conform.

#### Onvoorziene inspanningen 2021

##### Gerelateerd aan corona

Ook in 2021 is extra inzet gepleegd door corona. Het gaat hierbij onder andere om het sluiten en later weer gefaseerd heropenen en vervolgens weer sluiten van het zwembad en de buiten- en binnensportaccommodaties. Het informeren van gebruikers, deelnemers en bewoners hierover en over de stand van zaken van de coronamaatregelen op het gebied van sport waaronder het ontwikkelen van protocollen voor veilig gebruik van accommodaties. Daar waar mogelijk is geschoven in het onderhoud aan de accommodaties en is onderhoud naar voren gehaald. Er is ook 2021 extra inzet gepleegd door het in beeld brengen financiële consequenties van de gemiste huurinkomsten en het aanvragen van de steunmaatregel "Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties" van het ministerie van VWS.

#### Wat heeft het gekost?

| Sportaccommodaties (5.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                          | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                   | 9.480                     | 9.562                        | 8.763         | 799 V          |
| Baten                    | 4.267                     | 4.293                        | 3.900         | 393 N          |
| <b>Saldo</b>             | <b>-5.213</b>             | <b>-5.269</b>                | <b>-4.863</b> | <b>406 V</b>   |

#### Toelichting op de afwijkingen

##### Lasten € 0,799 mln. V

- Kapitaallasten € 0,301 mln. V
- Onderhoud € 0,212 mln. V
- Vrijval onderhoudsvoorziening € 0,130 mln. V
- Diversen € 0,156 mln. V

Het achterblijven van verwachte investeringen in de sportaccommodaties leidt tot een voordeel op de kapitaallasten. Dit komt mede door de gedwongen sluiting van sportaccommodaties vanwege corona.

Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

De sluiting van de sportaccommodaties door corona leidt eveneens tot lagere lasten voor onderhoud van de sportaccommodaties.

Ten slotte blijkt de storting in de onderhoudsvoorziening structureel te hoog geraamd waardoor deze deels vrij kan vallen.

#### Baten € 0,393 mln. N

- Sluiting sportaccommodaties door corona € 0,266 mln. N
- SPUK Sport € 0,211 mln. N
- Vrijval voorziening buitensport € 0,168 mln. V
- Diversen € 0,084 mln. N

Onder meer als gevolg van de gedeeltelijke sluiting als gevolg van corona blijven de opbrengsten van sportaccommodaties achter bij de begrote opbrengsten (€ 0,899 mln.). Van het Rijk is ter compensatie van de lagere opbrengsten een specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden van € 0,633 mln. ontvangen waardoor per saldo een nadeel resteert van € 0,266 mln.

Lagere lasten (met name door corona) leiden daarnaast tot lagere btw en daarmee tot een lagere compensatie op basis van de regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK).

In de lijn met eerdere jaren blijkt ook dat als gevolg van een afname van het aantal buitensportlocaties de voorziening buitensport naar beneden bijgesteld kan worden.

### 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie

#### Wat willen we bereiken?

Maastricht is een aantrekkelijke stad met een verrassend stedelijk cultureel klimaat voor bewoners en bezoekers waar een culturele carrière voor iedereen mogelijk is. We willen het meedoen aan en het meemaken van cultuur bevorderen. Hierbij hebben we aandacht voor mensen die nog niet bereikt worden. Iedere Maastrichtenaar moet zijn verhaal kunnen vertellen en moet daartoe over de basisvaardigheden kunnen beschikken om mee te doen en mee te maken. We streven dus naar een inclusief cultuurbeleid.

| Effectindicatoren   | Realisatie |      |           |                      |      | Begroting      |
|---|------------|------|-----------|----------------------|------|----------------|
|   | 2017       | 2018 | 2019      | 2020                 | 2021 | 2021           |
| Aantal culturele instellingen met rijkssubsidie <sup>1</sup>  | 6          | 6    | 6         | 6                    | 7    | 7              |
| Aantal bezoekers gesubsidieerde professionele instellingen <sup>2a</sup>                                      | 927.500    | GM   | 1.110.000 | 110.000 <sup>4</sup> | GM   | PM             |
| % Maastrichtenaars vanaf 6 jaar dat een culturele activiteit beoefent <sup>2b</sup>                           | 62         | GM   | GM        | GM                   | GM   | GM             |
| % Maastrichtenaars vanaf 18 jaar dat:   |            |      |           |                      |      |                |
| - de afgelopen 12 maanden minstens één keer per maand een culturele activiteit heeft beoefend <sup>2c,3</sup> | GM         | GM   | GM        | 38                   | 30   | X <sup>5</sup> |
| - tenminste 12 keer per jaar een culturele activiteit beoefent <sup>2c,3</sup>                                | GM         | GM   | GM        | 54                   | 47   | ≥54            |
| - de afgelopen 12 maanden een bioscoop of filmhuis heeft bezocht <sup>2c</sup>                                | GM         | GM   | GM        | GM                   | 41   | X <sup>5</sup> |

1) De Raad voor Cultuur adviseert het ministerie OCW over de toekenning van rijkssubsidies aan culturele instellingen in het kader van de Basisinfrastructuur (BIS). Dit gebeurt eens in de vier jaar (periode 2017-2020, 2021-2024)

2) Bron: 2a) verslagen culturele instellingen; 2b) Cultuurmonitor Maastricht (meting elke 2-3 jaar); 2c) Stadspeiling

- 3) Activiteiten zijn: een instrument bespelen, zingen, toneel, klassiek ballet of moderne dans, volksdans, tango, salsa, stijldans, street- of breakdance, cabaret of stand-up comedy, tekenen, schilderen of aan grafisch werk zonder computer, beeldhouwen, boetseren, potten bakken, sieraden maken of textiele werkvormen, film, videokunst, grafisch ontwerp met de computer of fotografie, verhalen, gedichten of weblogs schrijven. Bron: Stadspeiling (nulmeting in 2020).
- 4) Door de coronacrisis is het bezoek aan professionele instellingen drastisch teruggevallen (sluiting enerzijds, verbod anderzijds). Online bezoek is niet in de telling opgenomen.
- 5) Deze indicator is niet opgenomen in Begroting 2021.

### **Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?**

#### **1. Bevorderen cultuurparticipatie door aanbieden van informatie-, educatie- en presentatiemogelijkheden.**

Ter bevordering van maken en meemaken van cultuur door iedereen, ondersteunen we de georganiseerde en de niet-georganiseerde amateurkunst- en cultuurbeoefening. Dit doen we door middel van structurele subsidies voor amateurmuziek- en zangverenigingen en door de professionele cultuurmakers nadrukkelijk te vragen ook het publiek actief als cocreator te betrekken bij hun activiteiten. Daarnaast bieden we een subsidieregeling voor projecten die de (vernieuwing van) cultuurparticipatie bevorderen, stadsbreed en in de buurten. Conform bezuinigingsmaatregel 12.16 uit de pre-begroting worden deze subsidies in 2021 incidenteel niet geïndexeerd. De reservering voor uitbreiding van de opslaghal watermolen 11 is conform bezuinigingsmaatregel 12.3 uit de pre-begroting vervallen ingaande 2021.

Het steunpunt Kunstactief (onderdeel van Kumulus) ondersteunt het amateurkunstenveld op basis van het beleid cultuurparticipatie zoals vastgelegd in de cultuurvisie 2030 en onder meer door middel van de Kunstactiefhal (productie en opslag) en een webplatform.

Daarnaast wordt de in 2020 door Kumulus gestarte uitvoering van het impulsplan cultuurmakers-@maastricht in 2021 voortgezet. Op basis van de cultuurvisie staat 'cultuur maken en meemaken' centraal. We zetten in op jongeren, ouderen en buurtparticipatie en op het realiseren van culturele en sociale doelen in samenwerking met stedelijke partners.

Conform bezuinigingsmaatregel 12.15 uit de bezuinigingsonderlegger zal de rol van Kumulus inzake educatie veranderen. De uitwerking hiervan zal in 2021 geconcretiseerd worden.

Voor projecten die een bijdrage leveren aan de ontwikkeling van de sector en projectsubsidies is er de regeling 'Impulsgelden popsector'. Deze regeling is conform bezuinigingsmaatregel 12.2 uit de pre-begroting voor 2021 verminderd en vervalt per 2022. Voor kansarme kinderen en jongeren zetten we het Jeugdfonds Cultuur in om actieve deelname aan kunst en cultuur mogelijk te maken. Jong talent wordt ondersteund door het Prinses Christina Concours.

Voor educatiemogelijkheden en informatie over cultuur bieden we vanuit Centre Ceramique en Kumulus in onderlinge samenhang:

- Een bibliotheekvoorziening met een open ontmoetingsplek (stadshal) voor onder meer debat, informatie-uitwisseling, thematische exposities en de presentatie van Maastrichts erfgoed. Conform het geamendeerde bezuinigingsvoorstel 12.18 uit de pre-begroting wordt de inzet op exposities, tentoonstellingen en lezingen verminderd ingaande 2021.
- Educatieve mogelijkheden (cursussen, workshops) op het gebied van kunst en cultuur gefaciliteerd door Centre Céramique en Kumulus en op locatie, via programma's zoals 'De kunstketel' in de wijken en het programma Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024 ('Toon je talent') in het onderwijs met steun van de Provincie en het Fonds voor Cultuurparticipatie.

#### **2. Bevorderen presentatie en productie van kunst en cultuur**

Op basis van de cultuurvisie 'Cultuur Maakt Maastricht, Maastricht Maakt Cultuur' ondersteunen we enerzijds functies die mogelijkheid bieden voor cultuur 'Maken' zoals een Stadsgezelschap voor toneel, een Stadsgezelschap voor dans en Locatie theater, en anderzijds instellingen die zorgen voor cultuur 'Mee Maken' zoals Theater aan het Vrijthof, het Filmtheater, Poppodium en een Meerdaags mode-event.

Voor een breed toegankelijke presentatie van kunst en cultuur bieden we vanuit het Theater aan het Vrijthof een breed en divers toegankelijk aanbod voor bewoners en bezoekers. Daarbinnen bieden we

een (inter)nationaal kwaliteitsaanbod van topproducties en festivals. Deze programmering gaat aangepast worden om een groter bereik te creëren en daarmee de onrendabele top te verkleinen. Dit conform bezuinigingsmaatregel 12.13 uit de pre-begroting. De theatertoeslag voor makers wordt conform bezuinigingsmaatregel 12.19 (inclusief amendement) verhoogd met € 1 om meer inkomsten te genereren.

Conform bezuinigingsmaatregel 12.14 uit de pre-begroting wordt de dependance in de Ainsl ingaande 2021 gesloten.

Op basis van de Subsidieregeling Meerjarige Subsidie professionele kunst 2021-2024 faciliteren we diverse culturele functies in de stad zoals bijvoorbeeld het poppodium, het stadgezelschap toneel, het filmhuis en het festivals sacrale muziek. De verschillende subsidies verstrekken we indachtig de bezuinigingsmaatregelen (12.4, 12.7, 12.10, 12.11, 12.12 en 12.16) uit de geamendeerde pre-begroting 2021.

### *3. Handhaven Maastricht als landelijk Cultureel Brandpunt*

Vanuit het Rijk krijgt een select aantal steden de status van cultureel brandpunt. Voor de periode 2021-2024 is deze status door het rijk opnieuw bevestigd en is het aantal BIS-functies dat gevestigd is in Maastricht zelfs uitgebreid met een functie (Stadsgezelschap voor dans). Deze status is het gevolg van een nagenoeg complete culturele infrastructuur van opleidingen, professionele presentatie- en productie-instellingen met daarvoor een belangrijk aandeel rijksfinanciering. Maar dit schept ook verplichtingen in de vorm van gemeentelijke inzet en matching en behoefte van de instandhouding van deze infrastructuur.

Om deze status te handhaven faciliteren (o.a. huisvesting) en subsidiëren we de in samenspraak met het Rijk aangewezen functies (7 voor de periode 2021-2024). Verder geven we uitvoering aan de proeftuinen van de Stedelijke Cultuurregio Zuid Dans, Film en Ruimte voor Makers en ondersteunen deze samen met de partnersteden, de provincie en het rijk door middel van subsidies. Deze proeftuinen komen voort uit de afspraken van de Stedelijke Cultuurregio Zuid met de provincie en de landelijke overheid. Vanaf 2021 zal deze regeling in door een 'matchingsregeling' tussen de Stedelijke Cultuurregio Zuid, de provincie en de landelijke overheid worden opgevolgd.

### *4. Versterken culturele aantrekkingskracht*

De aantrekkelijkheid van de stad wordt met name bepaald door het in standhouden en door ontwikkelen van een complete infrastructuur voor kunst en cultuur (zie hierboven).

Daarnaast investeert Maastricht in startende culturele ondernemingen en in de verblijfskwaliteit voor "artists in residence" door het ondersteunen van de creatieve industrie: verbeteren van de zichtbaarheid, de uitbouw van netwerken, het stimuleren van ondernemerschap en het faciliteren van talent. Dit wordt gerealiseerd via het actieprogramma creatieve maakindustrie. Via de opdracht aan Stichting Ateliers Maastricht houden we de voorraad ateliers bereikbaar en betaalbaar voor startende kunstenaars zodat zij zich kunnen binden aan de stad.

Conform bezuinigingsvoorstel bij amendement pre-begroting wordt ingaande 2021 gestopt met de ondersteuning van de vooropleiding dans.

### **Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

- Realisatie prestatie 1: conform met uitzondering van bezuinigingsmaatregel 12.15 en 12.18 (zie bijlage 12).
- Realisatie prestatie 2, 3 en 4: conform.



## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

### Realisatie 2021

#### Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Besluit met betrekking tot de zelfstandige huisvesting van de philharmonie zuidnederland. Door het realiseren van huisvesting buiten het Theater aan het Vrijthof ontstaat er meer ruimte voor de programmering van het theater en voor realisering van een middenzaal.  
De raad heeft op 16 november 2021 besloten € 1 miljoen ter beschikking te stellen voor aanpassing van de Sint Theresiakerk. Deze kerk kan daarmee een vernieuwd sociaal cultureel centrum in Maastricht West worden. Het Theater krijgt hierdoor op den duur meer dagen om de grote zaal te kunnen programmeren en ruimte om de Middenzaal te creëren. In 2022 wordt een Definitief Ontwerp aan de raad voorgelegd.
- Investeringsbesluit voor de realisering van de middenzaal in het Theater aan het Vrijthof ten behoeve van presentiemogelijkheden voor amateurkunsten en ter verbetering van de efficiency van het theater; dislocatie Ainsl zal conform bezuinigingsmaatregel 12.14 uit de prebegroting vervallen en de programmering in de grote zaal van het theater krijgt meer ruimte (herhuisvesting van pzn) is voorwaarde voor realisering middenzaal).  
Op 9 november 2021 heeft de raad ingestemd met het beschikbaar stellen van het voorbereidingskrediet en met de opdracht om te komen tot een voorlopig ontwerp voor de realisatie van de Middenzaal. Het Theater heeft de huurovereenkomst voor de Ainsl per 1 januari 2022 overgedragen aan stichting Boei.

#### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Vaststelling nieuwe subsidieregels voor amateurkunsten gebaseerd op de nieuwe cultuurvisie.  
Prioriteit is gegeven aan de subsidie-regeling herstellfonds. Planning is om de nieuwe subsidieregels voor amateurkunsten in 2022 vast te stellen.
- Actualisering atelierbeleid.  
Het college heeft het besluit tot vaststelling van het nieuwe atelierbeleid in januari 2022 genomen.
- Conform bezuinigingsmaatregel 12.15 uit de bezuinigingsonderlegger zal de rol van Kumulus inzake educatie veranderen. De uitwerking hiervan zal in 2021 geconcretiseerd worden.  
Via raadsinformatiebrieven is de raad geïnformeerd over de totstandkoming en voortgang van het plan van aanpak Realisatie bezuinigingen bij C3. Deze hebben geleid tot een combinatie van maatregelen. Vanwege de ingrijpende personele consequenties wordt een deel van de maatregelen vanaf het schooljaar 2022/2023 doorgevoerd.

## Wat heeft het gekost?

| Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie (5.3) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|---|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten  | 15.386                    | 16.319                       | 13.711         | 2.608 V        |
| Baten   | 4.967                     | 5.083                        | 1.766          | 3.317 N        |
| <b>Saldo</b>  | <b>-10.419</b>            | <b>-11.236</b>               | <b>-11.945</b> | <b>709 N</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 2,608 mln. V

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| • Theater                            | € 2,593 mln. V |
| • Cultuurherstelfonds Maastricht     | € 0,825 mln. N |
| • Kapitaallasten                     | € 0,153 mln. V |
| • Apparaatskosten                    | € 0,224 mln. V |
| • Evenementen/kermissen/activiteiten | € 0,225 mln. V |
| • Diversen                           | € 0,238 mln. V |

Het achterblijven van verwachte investeringen in het theater leiden tot een voordeel op de kapitaallasten. Dit komt mede doordat het theater gedurende een groot deel van het jaar dicht of beperkt toegankelijk was vanwege corona. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente. Tevens leidt de sluiting tot lagere lasten voor het theater op onder andere het gebied van de programmering en facilitaire uitgaven. Verder is er een voordeel gerealiseerd door het afstoten van Ainsy per 1 juli 2021 (hiermee wordt de structurele bezuinigingsmaatregel gerealiseerd).

De van het Rijk via de algemene uitkering ontvangen middelen ter ondersteuning van de culturele en creatieve sector zijn beschikbaar voor het Cultuurherstelfonds Maastricht. De dekking van deze lasten is opgenomen onder taakveld 0.8 Overige baten en lasten. Per saldo heeft dit daarom geen effect op resultaat.

Het voordelig resultaat apparaatskosten is primair het gevolg van nog niet ingevulde vacatureruimte.

Ook hebben de coronamaatregelen een streep gezet door vele evenementen/activiteiten en de kermissen wat resulteert in lagere lasten.

### Baten € 3,317 mln. N

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| • Theater               | € 2,545 mln. N |
| • Cursusgelden Kumulus  | € 0,360 mln. N |
| • Evenementen/kermissen | € 0,317 mln. N |
| • Diversen              | € 0,095 mln. N |

Als gevolg van corona was het theater gedurende een groot deel van het jaar dicht of beperkt toegankelijk. De inkomsten zijn daardoor fors lager dan geraamd (o.a. programmering, theatertoeslag, horeca).

Ook de cursusgelden Kumulus zijn lager dan geraamd vanwege de corona gerelateerde maatregelen. De lessen die zijn uitgevallen vanwege sluiting gebouwen, zijn terugbetaald aan de cursisten. Daarnaast is er ook een lichte daling van het aantal cursisten.

Ten slotte leiden minder aanvragen voor evenementen en het niet doorgaan van de kermis tot lagere baten.

## 5.4 Musea

### **Wat willen we bereiken?**

Omdat deze periode bepalend is geweest voor de ontwikkeling van stad in haar compacte omgeving willen we bewoners en bezoekers op aantrekkelijke en toegankelijke wijze informeren over de natuurhistorie in Maastricht en omgeving, met name over de periode van het Maastrichtiën en de vondsten van 'Bèr' en 'Carlo'.

### **Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?**

Binnen het Natuurhistorisch Museum Maastricht (NHMM) bieden we een inzicht in natuurhistorie voor bewoners en bezoekers met daarbij specifieke aandacht voor de lokale natuurhistorie, het

Maastrichtiën en actieve beleving van de wetenschap door middel van permanente en wisselexposities en in de vorm van het Sciencelab en het Educatielab. Conform bezuinigingsmaatregel 12.17 uit de prebegroting is het NHMM ingaande 2021 enkel open in het weekend (vr/za/zo) en voor scholen op afspraak.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie prestatie conform. Het aantal openingsuren van het NHMM is in 2021 niet verminderd (zie bijlage 12).

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

Er waren in 2021 geen specifieke aandachtspunten voor de raad en het college.

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Gerelateerd aan corona

Het natuurhistorisch museum heeft haar openingstijden en activiteiten (online-activiteiten, kleine groepen) aangepast aan de wisselende coronamaatregelen o.a. door meer online activiteiten zoals de wekelijkse publicatie 'FossilFryday' op Facebook en een aangepast protocol voor schoolbezoeken 'De Mosasaurus-meter'.

### Wat heeft het gekost?

| Musea (5.4)  | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|              | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten       | 235                       | 448                          | 419           | 29 V           |
| Baten        | 116                       | 113                          | 94            | 19 N           |
| <b>Saldo</b> | <b>-119</b>               | <b>-335</b>                  | <b>-325</b>   | <b>10 V</b>    |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,029 mln. V

- Natuurhistorisch Museum € 0,029 mln. V

De sluiting van het museum als gevolg van corona heeft geleid tot minder kosten voor tentoonstellingen en lagere schoonmaakkosten e.d.

#### Baten € 0,019 mln. N

- Natuurhistorisch Museum € 0,019 mln. N

Het museum was als gevolg van corona niet of slechts beperkt open wat resulteert in een nadelig resultaat ten opzichte van de geraamde baten.

## 5.5 Cultureel erfgoed

### Wat willen we bereiken?

We waarderen ons cultureel erfgoed, dit is van belang voor de identiteit, de ruimtelijke kwaliteit en de eigenheid van de stad, en als kunstuiting op zich, ook is het een belangrijke economische factor.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Bescherming en instandhouding

We adviseren bij plan- en gebiedsontwikkelingen en bouwinitiatieven op het gebied van cultureel erfgoed (monumenten en archeologie). We beoordelen aangevraagde vergunningen in dezen. We brengen kennis over cultuurhistorie en erfgoed in bij plan-, gebiedsontwikkeling en visievorming. Verder concretiseren we het actieplan 'erfgoed bewust, bewaard, bemind' en de vestingvisie in (jaar)programma's.

## 2. Kennisontwikkeling en -overdracht

We ontwikkelen en delen kennis over de geschiedenis van de stad om het verhaal te kunnen vertellen. Dit doen we in nauwe communicatie met erfgoedpartners en burgers maar ook internationale kennisnetwerken zoals Vicusgroep, EAA, CHNT, EFFORTS en MERAC. We ontsluiten en analyseren de beschikbare informatie in archeologische dossiers en rapporten. Ook faciliteren we derden bij onderzoek naar de geschiedenis van onze stad. Verder maken we ons erfgoed zichtbaarder door deelname aan (eu)regionale projecten zoals Via Belgica en Terra Mosana, maar ook door eigen presentaties en exposities in bijvoorbeeld Centre Céramique en applicaties zoals de culturele biografie Conform maatregel 13.9 uit de pre-begroting stoppen we ingaande 2021 met het ondersteunen van open monumentendag en de Victor de Stuersprijs.

## 3. Stimuleren van de inzet van erfgoed bij transformaties en gebiedsontwikkelingen

In het kader van de ontwikkelingen van de Omgevingswet zorgen we dat erfgoed nadrukkelijk benut wordt bij transformaties en gebiedsontwikkelingen.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1 t/m 3 conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021  |
|--|--|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen in eerste kwartaal 2021 Meerjarenprogramma Vestingwerken.</li></ul>  | Het meerjarenprogramma Onderhoud Vestingwerken is in 2021 vastgesteld. Vaststelling van het meerjarenprogramma Investering Vestingwerken vindt plaats in 2022.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Wegwerken achterstallig onderhoud en uitvoeren regulier onderhoud vestingmuren.</li></ul>  | Lunet Sint-Pieter, Hoge Fronten, walmuur Lang Grachtje, walmuur Nieuwenhofstraat en enkele andere locaties zijn geconsolideerd in het kader van groot onderhoud. |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Voorbereiding voor het herstel van de ondergrondse vestingwerken om deze te behouden, beleefbaar te maken en betekenis te geven. Hiertoe wordt gebruik gemaakt van 3D-inmeting en geologische onderzoeken.</li></ul> | 3D-inmeting is vertaald (in kader van Terra Mosana) in verbeelding door korte film over belegering 1794. Geologisch onderzoek vindt plaats in 2022.              |

### Wat heeft het gekost?

| Cultureel erfgoed (5.5) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                         | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                  | 1.321                     | 1.769                        | 1.374         | 395 V          |
| Baten                   | 42                        | 42                           | 13            | 29 N           |
| <b>Saldo</b>            | <b>-1.279</b>             | <b>-1.727</b>                | <b>-1.361</b> | <b>366 V</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,395 mln. V

- Kerkervisie en vestingwerken € 0,154 mln. V
- Walmuren en rondeel € 0,144 mln. V
- Diversen € 0,097 mln. V

De werkzaamheden aan de vestingwerken hebben in 2021 niet volledig plaatsgevonden vanwege het beslag dat de restauratie van de walmuur en het rondeel op de capaciteit heeft gelegd. Dit zorgt voor een voordeel op de lasten dat is gestort in de reserve overloop. Vanwege de zoektocht naar een geschikte projectleider kerkervisie lopen de werkzaamheden door tot in 2022. Derhalve is het voordeel kerkervisie eveneens gestort in de reserve overloop. Deze stortingen leiden op taakveld 0.10 Mutaties reserves tot een hogere last waardoor er per saldo geen sprake is van een resultaatteffect.

De werkzaamheden aan de walmuur en het rondeel hebben in 2021 niet volledig plaatsgevonden doordat vanwege de complexiteit van de opgave meer tijd en afstemming nodig is gebleken. Dit zorgt voor een voordeel op de lasten. Omdat er minder lasten zijn, is er ook minder uit de reserve IBOR walmuren/vestingwerken onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat.

### Baten € 0,029 mln. N

- Diversen € 0,029 mln. N

## 5.6 Media

### **Wat willen we bereiken?**

RTV Maastricht zorgt voor een 'Lokaal toereikend media-aanbod', journalistiek verantwoord en onafhankelijk. Daarmee worden inwoners geïnformeerd zodat zij weten kennis kunnen nemen van wat er speelt in de stad op maatschappelijk, cultureel en politiek gebied. Dit biedt kansen voor burgers om meningen te vormen en mee te denken en de praten over ontwikkelingen in stad.

### **Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?**

#### *Subsidiëring lokale omroep RTV Maastricht*

RTV Maastricht ontvangt subsidie om (nieuws)programma's te maken. Via accountmanagement wordt een vinger aan de pols gehouden. Bij de afrekening wordt gecontroleerd of voldaan is aan de subsidievoorwaarden en vindt definitieve vaststelling plaats. Conform geamendeerd bezuinigingsvoorstel 12.1 uit de pre-begroting wordt ingaande 2022 de subsidie verlaagd.

### **Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

Realisatie prestatie conform.

### **Wat waren de aandachtspunten in 2021?**

Er waren in 2021 geen specifieke aandachtspunten voor de raad en het college.

### **Wat heeft het gekost?**

| Media (5.6)  | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|              | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten       | 7.028                     | 7.061                        | 5.961         | 1.100 V        |
| Baten        | 1.154                     | 879                          | 458           | 421 N          |
| <b>Saldo</b> | <b>-5.874</b>             | <b>-6.182</b>                | <b>-5.503</b> | <b>679 V</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 1,100 mln. V

- Apparaatskosten € 0,452 mln. V
- Centre Céramique € 0,452 mln. V
- Kapitaallasten € 0,192 mln. V
- Diversen € 0,004 mln. V

Het voordeel op de apparaatskosten wordt met name veroorzaakt door het nog niet invullen van vacatureruimte bij Centre Céramique (mede als gevolg van corona).

Ten aanzien van de bijdrage in verbouwingkosten van Centre Céramique is door de vertraging een tijdelijk voordeel gerealiseerd. Omdat er minder lasten zijn, is er ook minder uit de reserve groot onderhoud KUM/CC onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo is er geen resultaat. Volgend jaar wordt deze bijdrage wel verrekend.

Het achterblijven van verwachte investeringen leidt in 2021 tot een voordeel op de kapitaallasten. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

### Baten € 0,421 mln. N

- Centre Céramique € 0,180 mln. N
- Kapitaallasten € 0,240 mln. N
- Diversen € 0,001 mln. N

Het gebouw Centre Céramique is als gevolg van corona en de verbouwing grotendeels gesloten geweest waardoor er minder inkomsten werden gegenereerd uit bibliotheekgelden, verhuuropbrengsten en activiteiten.

Het nadeel op de kapitaallasten hangt samen met het voordeel op kapitaallasten aan de lastenkant.

## 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie

### **Wat willen we bereiken?**

We willen de kernkwaliteit van de groenstructuur per cultuurhistorische periode behouden en waar nodig herstellen en hierbij voorwaarden scheppen van ontmoeting en verbinding in het groen. We behouden en vergrotende soortenrijkdom in de stad. We creëren door de groenstructuur een klimaatbestendiger Maastricht, met de focus op hoogwaterveiligheid, hemelwaterafvoer, tegengaan hittestress en schonere lucht. We verbeteren en complementeren de stedelijke bomenstructuur.

We gaan van kwaliteitsniveau C naar B door een gedifferentieerder en ecologischer groenbeheer toe te passen. We willen burgers betrokken laten voelen op wijk- en buurniveau bij het beheren, omvormen en vervangen van het groen.

| Effectindicatoren  | Realisatie |      |      |      |                 | Begroting |
|--|------------|------|------|------|-----------------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021            | 2021      |
| Score (0-100) voor SDG-doel (15) Bescherming bos, land en bodem <sup>1</sup> : |            |      |      |      |                 |           |
| - Maastricht   | 64         |      | GM   |      | GM <sup>2</sup> | 70        |
| - Gemiddelde 100.000+ gemeenten  | 49         |      |      |      |                 | -         |
| Waardering inwoners over parken en plantsoenen in de eigen buurt <sup>3</sup>  | 6,4        | 6,3  | GM   | 7,0  | 6,8             | 7,0       |

- 1) Bron: waarstaatjegemeente.nl, SDG-monitor. De indicator horend bij SDG-doel15 is een samengestelde indicator, opgebouwd uit indicatoren voor aandeel bos en natuurlijk terrein, kwaliteit Natura 2000 gebieden, groenbeleid, vermesting stikstof en fosfaat, soortenrijkdom Rode lijst en groenbeleid.
- 2) De VNG heeft eind 2020 (na het vaststellen van de Maastrichtse begroting 2021) besloten SDG-doel 15, welk tot dat moment alleen gemeten was in 2017, niet meer te meten.
- 3) Bron: Stadspeiling.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

*Onderzoeken, uitvoeren, toetsen, monitoren, uitvoeren, adviseren & vergunnen.*

Wij geven uitvoering aan de vigerende opgaves en we zullen op operationeel niveau de nieuwe Leidraad Groenbeheer operationaliseren. De leidraad 2020 -2024 legt het accent op het verlagen van de onkruiddruk in de beplantingsvakken waarbij wordt ingezet op een gemiddeld onderhoudsniveau CROW-B. Oude en versleten beplantingsvakken worden vernieuwd per stadsdeel.

Stadsdeel 1 is in 2020 opgepakt, stadsdeel 2 wordt in 2021 uitgevoerd en de overige programma's 3, 4 en 5 worden in de periode tot en met 2024 uitgevoerd. Daarnaast is er een bomenvervangingsplan opgesteld op basis van vooraf opgestelde prioriteiten. Hierbij liggen de accenten op het vervangen van bomen op basis van de VTA inspectie, (veiligheid), maar ook als gevolg van ziektes en aantastingen, droogte en stormschade.

Verder continueren wij de opdrachten die voortvloeien uit het Coalitieakkoord ten behoeve van beleid, bestuursadvies, maatschappelijke context en wettelijke taken, zoals toetsen & vergunnen. Hierdoor kunnen wij het groen, de natuur en het landschap in Maastricht behouden, uitbreiden, versterken, hoogwaardiger en ecologisch beheeren. Dit met inachtneming van bezuinigingsmaatregel 'vermindere beleidsbudget voor MijnGroenMaastricht (13.4)'.

Projecten: Verbreding Mijn Groen Maastricht & vergroenen van een selectie van versteende, hittestressgevoelige wijken; Realiseren bijenlinten; Groene schoolpleinen; Inrichting(splannen) waardevolle gebieden & vrijvallende gronden; Natuurinclusiviteit & monitoring.

### Realisatie 2021

Realisatie: alle prestaties conform met uitzondering van realisatie bomenvervangingsplan

| Prestatie-indicatoren   | Realisatie |      |       |        |                  | Begroting |
|---|------------|------|-------|--------|------------------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019  | 2020   | 2021             | 2021      |
| Aantal strekkende meter bijenlinten, bloeiende bermen en weides     | GM         | GM   | 2.000 | 11.000 | 5.000            | 4.000     |
| Toename aantal groene schoolpleinen ten opzichte van voorgaand jaar | GM         | GM   | GM    | 5      | 6                | 4         |
| Toename van het aantal bomen ten opzichte van voorgaand jaar        | GM         | GM   | 50    | 600    | 191 <sup>1</sup> | 1.000     |

- 1) De toename van het aantal bomen was in 2021 minder dan begroot. Oorzaken: minder personeel door hoog ziekteverzuim, langere planvorming voor bos(sage), aanplantacties tijdens Covid beperkt mogelijk.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

##### Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Vaststellen in eerste kwartaal 2021 leidraad Groen, na vaststellen Omgevingsvisie 2040 in vierde kwartaal 2020.

De raad heeft de leidraad Groen 2020-2024 als onderdeel van de onderhoudsplannen Openbare ruimte, vestingwerken, vastgoed en sport vastgesteld in het 1<sup>e</sup> kwartaal 2021.

##### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Vaststellen realisatiestrategie Actieplan Groen.

Vaststelling actieplan vindt plaats in 2<sup>e</sup> kwartaal 2022.



- Vaststellen realisatiestrategie Agrarisch Natuurbeheer Zouwdal & Buitengebied Oost.

- Vaststelling Soortenmanagementplan (SMP) muurhagedis, huismus, grootoorvleermuis

- Uitvoeren leidraad Groen 2020 – 2024. Op hoofdlijnen betekent dit:
  - Een verhoging van de beeldkwaliteit van het regulier groenonderhoud naar een gemiddeld (basis)niveau CROW-B op met name op locaties als de binnenstad, de groene loper en diverse buurtcentra.
  - Het omvormen van de beplantingsvakken op niveau C/D om het onderhoud weer op B te brengen. Voor dit groot onderhoud is in 2020 een bedrag van € 0,8 mln. uit het vorige programma 'omvormen en vervangen' opgenomen, (reservering groen).
  - Het bestrijden van de onkruiddruk en invasieve exoten op basis van een inventarisatie. Voor dit groot onderhoud wordt vanuit het IBOR budget 'reconstructie groen' met ingang van 2021 jaarlijks een bedrag van € 0,552 mln. gereserveerd waarmee in totaal ruim 10% van het areaal beplantingen kan worden aangepakt.
  - Voor de vervanging van straatbomen en het groot onderhoud 'opdrukken verharding door boomwortels' wordt (in samenwerking met het product Grijs) jaarlijks een bedrag van € 0,335 mln. gereserveerd.
  - Voor stimulering van het zelfbeheerproject (project 'Mijn Groen Maastricht') wordt jaarlijks € 0,228 mln. gereserveerd.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

De realisatiestrategie is onderdeel geworden van het actieplan Groen. Vaststelling vindt plaats in 2<sup>e</sup> kwartaal 2022.

Het SMP is onderdeel geworden van het actieplan Groen. Vaststelling vindt plaats in 2<sup>e</sup> kwartaal 2022.

Het SMP Roek en das is opgestart in plaats van huismus en grootoorvleermuis, omdat de urgentie groter was. Muurhagedis is in voorbereiding in samenwerking met de provincie.

- Conform
- In 2021 is een gedeelte van stadsdeel 2 alsmede stadsdeel 4 & 5 omgevormd met een totale oppervlakte van 230 are. Daarin opgenomen zijn Cortile (Ceramique) en de Stadsmuur.
- In 2021 is een inventarisatie uitgevoerd naar de aanwezigheid van de invasieve exoten. Op basis van deze eerste inventarisatie is een prioriteringslijst opgesteld.
- De aanpak van wortelopdruk van bomen in klinkers en trottoirtegels is in 2021 nagenoeg afgerond. In 2022 vindt aanpak plaats van wortelopdruk van bomen in asfalt.
- Conform.

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Plan Bever

Plan Bever is in 2021 vastgesteld door het college. Het doel van de aanpak is tweeledig: enerzijds het bieden van mogelijkheden binnen de gemeente Maastricht en de directe omgeving een goede populatie bevers te behouden en anderzijds het waar mogelijk voorkomen van schade in de breedste zin door bevers.

## Wat heeft het gekost?

| Openbaar groen en (openlucht) recreatie (5.7) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten  | 9.000                     | 8.928                        | 8.707         | 221 V          |
| Baten   | 149                       | 149                          | 128           | 21 N           |
| <b>Saldo</b>                                  | <b>-8.850</b>             | <b>-8.779</b>                | <b>-8.579</b> | <b>200 V</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,221 mln. V

- Apparaatskosten € 0,200 mln. V
- Speelvoorzieningen € 0,171 mln. V
- Bomen en groenvoorziening € 0,094 mln. N
- Diversen € 0,056 mln. N

Het voordeel op de apparaatskosten wordt onder andere veroorzaakt door het niet invullen van vacatureruimte (€ 0,074 mln.). Daarnaast resulteert een verminderde inzet van rendabel personeel in een voordeel op de apparaatskosten ad € 0,126 mln. Dit hangt echter samen met een nadelig resultaat aan de batenkant en is per saldo nihil.

Het voordeel op het onderhoud van de speelvoorzieningen 2021 is opgenomen in de reserve overloop. De stortingen in de reserves komen tot uitdrukking op het taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat. Dit voordeel op onderhoudskosten ontstaat als gevolg van het besluit van 20 april 2021 waarmee de raad het college de opdracht heeft gegeven om in overleg met de buurten onderzoek te doen naar de openbare spel- en sportvoorzieningen.

Het nadelig resultaat voor bomen en groenvoorzieningen wordt onder meer veroorzaakt door extra werkzaamheden als gevolg van winter- en voorjaarsstormen. Tevens zijn er aanvullende schouwen verricht naar de toestand van een groot aantal bomen. Hieruit zijn zogenoemde 'risicobomen' naar voren gekomen waaraan aanvullend onderhoud dient te worden verricht. Daarnaast worden extra kosten gemaakt voor de bestrijding van insectenplagen. Dit komt mede door het meer uitvoeren van curatieve werkzaamheden. Verder zijn er onvoorziene kosten gemaakt ten aanzien van het herstellen van wortelopdruk.

#### Baten € 0,021 mln. N

- Apparaatskosten € 0,126 mln. N
- Bomen en groenvoorziening € 0,055 mln. V
- Diversen € 0,050 mln. V

Een verminderde inzet van rendabel personeel resulteert in een nadeel op de baten in relatie tot apparaatskosten. Dit hangt samen met het voordelig resultaat bij de lasten.

Ten aanzien van bomen en groenvoorzieningen zijn diverse baten gerealiseerd. Deze inkomsten hebben o.a. betrekking op de verhuur van de Arrestuwe, het uitvoeren van extra opdrachten groenvoorziening en het uitvoeren van herstelwerkzaamheden bomen.

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 5 Sport, cultuur en recreatie               | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|---|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Sportbeleid en activering (5.1)                       | 2.788                     | 2.732                        | 2.284          | 448 V          |
| Sportaccommodaties (5.2)                              | 9.480                     | 9.562                        | 8.763          | 799 V          |
| Cultuurpresentatie, -productie en -participatie (5.3) | 15.386                    | 16.319                       | 13.711         | 2.608 V        |
| Musea (5.4)   | 235                       | 448                          | 419            | 29 V           |
| Cultureel erfgoed (5.5)                               | 1.321                     | 1.769                        | 1.374          | 395 V          |
| Media (5.6)   | 7.028                     | 7.061                        | 5.961          | 1.100 V        |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie (5.7)         | 9.000                     | 8.928                        | 8.707          | 221 V          |
| <b>Totaal lasten</b>                                  | <b>45.239</b>             | <b>46.819</b>                | <b>41.219</b>  | <b>5.600 V</b> |
| Sportbeleid en activering (5.1)                       | 238                       | 583                          | 360            | 223 N          |
| Sportaccommodaties (5.2)                              | 4.267                     | 4.293                        | 3.900          | 393 N          |
| Cultuur: presentatie, productie en participatie (5.3) | 4.967                     | 5.083                        | 1.766          | 3.317 N        |
| Musea (5.4)   | 116                       | 113                          | 94             | 19 N           |
| Cultureel erfgoed (5.5)                               | 42                        | 42                           | 13             | 29 N           |
| Media (5.6)   | 1.154                     | 879                          | 458            | 421 N          |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie (5.7)         | 149                       | 149                          | 128            | 21 N           |
| <b>Totaal baten</b>                                   | <b>10.933</b>             | <b>11.142</b>                | <b>6.719</b>   | <b>4.423 N</b> |
| Sportbeleid en activering (5.1)                       | -2.550                    | -2.149                       | -1.924         | 225 V          |
| Sportaccommodaties (5.2)                              | -5.213                    | -5.269                       | -4.863         | 406 V          |
| Cultuur: presentatie, productie en participatie (5.3) | -10.419                   | -11.236                      | -11.945        | 709 N          |
| Musea (5.4)   | -119                      | -335                         | -325           | 10 V           |
| Cultureel erfgoed (5.5)                               | -1.279                    | -1.727                       | -1.361         | 366 V          |
| Media (5.6)   | -5.874                    | -6.182                       | -5.503         | 679 V          |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie (5.7)         | -8.850                    | -8.779                       | -8.579         | 200 V          |
| <b>Totaal saldo</b>                                   | <b>-34.306</b>            | <b>-35.677</b>               | <b>-34.500</b> | <b>1.177 V</b> |

| Investerings<br>(bedragen x € 1.000)    | rekening 2021 |
|---|---------------|
| Vergroening openbare ruimte             | 353           |
| Stadion Geusselt (eigenaar)             | 111           |
| Theater                                 | 82            |
| Behoud van thuisbasis Philharmonie Zuid | 900           |
| Collecties depots                       | 172           |
| Verhuizing Kumulus naar CC              | 221           |
| Verhuizing Kumulus naar CC (rendabel)   | 3.173         |
| KIOR (restant 2013/2014)                | 27            |
| Groen, natuur en landschap              | 45            |

## Programma 6 Sociaal domein

### Taakvelden

- 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie
- 6.2 Wijkteams
- 6.3 Inkomensregelingen
- 6.4 Begeleide participatie
- 6.5 Arbeidsparticipatie
- 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)
- 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+
- 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-
- 6.81 Geëscaleerde zorg 18+
- 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

| BBV-indicatoren <sup>1</sup>   | Maastricht |      |       |       |                   | Gemeenten<br>100.000 - 300.000<br>2021 |
|--|------------|------|-------|-------|-------------------|--|
|  | 2017       | 2018 | 2019  | 2020  | 2021              |  |
| Aantal banen per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar                                       | 845        | 874  | 908   | 913   | Nnb               | Nnb                                    |
| % Netto arbeidsparticipatie in Maastricht <sup>2</sup>                                   | 59         | 61   | 62    | 60    | Nnb               | Nnb                                    |
| % Werkloze jongeren 16 t/m 22 jaar <sup>3</sup>  | 2          | 2    | 2     | 2     | Nnb               | Nnb                                    |
| % Kinderen tot 18 jaar dat leeft in gezin dat moet rondkomen van bijstandsuitkering      | 9          | 9    | 9     | 9     | Nnb               | Nnb                                    |
| Per 10.000 inwoners, aantal personen 18+ jaar met bijstandsuitkering                     | -          | 389  | 382   | 485   | 494               | 494                                    |
| Per 10.000 inwoners, aantal personen 15 t/m 64 jaar met lopende re-integratievoorziening | 309        | 353  | 167   | 146   | Nnb               | Nnb                                    |
| % Jongeren 12 t/m 21 jaar met delict voor rechter  | 1          | 1    | 1     | 1     | Nnb               | nbn                                    |
| % Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp   | 15,3       | 15,6 | 17,2  | 16,7  | 17,6 <sup>7</sup> | nbn <sup>7</sup>                       |
| % Jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming <sup>4</sup>                                 | 1,8        | 1,9  | 2,0   | 1,9   | 1,8               | 1,2                                    |
| % Jongeren 12 t/m 22 jaar met jeugdreclassering <sup>5</sup>                             | 0,5        | 0,4  | 0,3   | 0,2   | 0,3               | 0,4                                    |
| Per 10.000 inwoners, aantal Wmo-cliënten met maatwerkarrangement <sup>6</sup>            | -          | 940  | 1.000 | 1.020 | 930               | 676                                    |

- 1) Bron 'waarstaatjemeente.nl' waarbij geldt gegevens afkomstig van CBS. De meest recente meetgegevens zijn weergegeven.
- 2) % netto arbeidsparticipatie = % van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. van potentiële beroepsbevolking.
- 3) Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie.
- 4) Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt.
- 5) Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen.
- 6) Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen Wmo.
- 7) Meetbron: CBS.

## Onvoorziene inspanning 2021 (niet gekoppeld aan specifiek taakveld binnen programma 6)

### Veranderopgave Sociaal Domein / Uitvoeringsplan Duurzaam Sociaal Domein

De rode draad uit verbeterplannen, visitatierapporten, bezuinigings- en beleidsmatige maatregelen is samengebracht in het Uitvoeringsprogramma Duurzaam Sociaal Domein (DSD). Zo is focus en samenhang aangebracht in de majeure veranderopgave van het sociaal domein. Er ligt een heldere koers voor organisatie en dienstverlening, die momenteel concreet wordt in tal van acties en activiteiten. Dit in nadrukkelijke samenhang met de Sociale Visie 2040, als basis voor de beleidsontwikkeling op de lange termijn. Ook is verbinding gezocht met de (regionale) Herijking Inkoop Wmo en Transformatie Jeugdhulp Zuid-Limburg. Conform het adagium 'van veelvoud naar eenvoud' wordt zodoende steeds verder vormgegeven aan de ontschotting, deregulering en brede benadering in het sociaal domein.

## 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

### Wat willen we bereiken?

We willen bereiken dat Maastrichtenaren zelfredzaam zijn en hun eigen talenten en die van de omgeving goed weten te benutten. Daarvoor kunnen ze onder andere gebruik maken van: op participatie gerichte burgerinitiatieven, activiteiten van vrijwilligers en algemene voorzieningen zoals kinderboerderijen, buurthuizen, opbouwwerk, kinderopvang enz. We gaan zoveel als mogelijk uit van een inclusieve samenleving.

| Effectindicatoren   | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2016       | 2017 | 2018 | 2020 | 2021 | 2021      |
| % Inwoners dat vindt dat ze te weinig contacten heeft met andere mensen buiten werk, school of huishouden <sup>1a</sup> | GM         | GM   | GM   | 9    | 10   | 9         |
| % Inwoners dat zich voldoende tot zeer voldoende in balans voelt <sup>1a, 2</sup>                                       | GM         | GM   | GM   | 74   | 70   | 74        |
| Score hoe gelukkig 19-jarigen en ouder zich voelen <sup>1c</sup> :  |            |      |      |      |      |           |
| - Maastricht  | 7,4        | GM   | GM   | 6,9  | GM   | 7,4       |
| - Gemiddelde Zuid-Limburg   | 7,4        | GM   | GM   | 6,9  | GM   | -         |
| % Inwoners dat vrijwilligerswerk doet <sup>1a</sup>   | GM         | GM   | 24   | 34   | 33   | 34        |
| % Overbelaste mantelzorgers <sup>1b</sup> :   |            |      |      |      |      |           |
| - Maastricht  | GM         | GM   | 14,8 | GM   | GM   | 14,2      |
| - Gemiddelde Zuid-Limburg   | GM         | GM   | 14,2 | GM   | GM   | -         |
| % Inwoners dat aangeeft in de huidige woning hinderlijke obstakels te hebben <sup>1a</sup>                              | GM         | GM   | 29   | 15   | 16   | 15        |

1) Bron: (1a) Stadspelling; (1b) CBS, meting elke vier jaar; (1c) Gezondheidsatlas Maastricht, Volwassenen en ouderen GGD Zuid-Limburg. Meting elke vier jaar.

2) Onderdelen in balans zijn: dagelijks functioneren, meedoen, kwaliteit van leven, zingeving, mentaal welbevinden en lichaamsfuncties.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Versterken sociale basisinfrastructuur door vrijwillige inzet, samenwerking en verbinding

We versterken de sociale basisinfrastructuur met vrijwilliger inzet en laagdrempelige (algemene) voorzieningen, denk hierbij aan o.a. 'kloppende harten' in de buurt. We zetten daarbij ook in op het gebruik maken van bestaande voorzieningen en het leggen van meer verbindingen tussen bestaande activiteiten. Daarmee geven we voor zover mogelijk uitvoering aan een bezuiniging voor de 'kloppende harten' vanaf 2022.

We ondersteunen onze (kwetsbare) inwoners om in hun eigen omgeving mee te kunnen doen en gebruik te laten maken van sociale netwerken. De subsidie voor de evenementen voor jongeren zal

conform bezuinigingsmaatregel 9.7 uit de pre-begroting worden stopgezet. Net als de werkbudgetten voor de adviesraden anders dan Integrale Adviescommissie Sociaal Domein, deze worden conform bezuinigingsmaatregel 9.1 uit de pre-begroting geleidelijk afgebouwd.

Het in het najaar aan de raad ter besluitvorming voorgelegde nieuwe beleidskader 'Versterken Sociale Basis door Vrijwillige inzet' heeft als doel de vrijwillige inzet beter aan te haken op de gemeentelijke doelen. Tevens is dit de kapstok om in 2021 en verder de behoeften van inwoners in de verschillende buurten in de stad beter te verbinden met het grote aanbod van vrijwillige inzet. Daarmee geven we invulling aan bezuiniging 9.3 uit de pre-begroting met betrekking tot herijken van het vrijwilligersbeleid en voeren we tevens de bezuinigingen 9.2 stopzetten flexibele vrijwilligersactiviteiten en 9.4 versoberen vrijwilligersdag uit. We faciliteren samenwerking en kennismaking in de buurten. Aan bezuinigingsmaatregel 9.5 uit de pre-begroting geven we uitvoering door de subsidie van Trajekt voor informatie en advies te verminderen. En aan bezuinigingsmaatregel 3.8 geven we gevolg door het integreren van het schoolmaatschappelijk werk in de toegang.

Voor het versterken van de sociale basis zijn 'samenwerken' en 'verbinden' de sleutelwoorden. De buurtnetwerkorganisaties hebben in de verschillende buurten een verbindende en stimulerende rol. Ze weten vaak goed welke ontwikkelingen voor de buurt van belang zijn en wie welke rol kan vervullen. Samenwerking levert een meerwaarde op voor het eigen initiatief, maar samenwerking met nieuwe organisaties en inwoners in de buurt kan leiden tot initiatieven die eventueel nog beter aansluiten op de behoeften en verlangens van de buurtbewoners.

## 2. Stimuleren van langer zelfstandig thuis leven en wonen

Dit willen we bereiken door passende ondersteuning en zorg in en om het huis o.a. door het algemeen vrij toegankelijk organiseren van verschillende maatwerkvoorzieningen zoals de groepsbegeleiding/dagbesteding en het eenvoudiger organiseren van de thuisondersteuning (zie taakveld 6.6 en 6.7).

We erkennen de bijdrage van mantelzorgers en (zorg)vrijwilligers binnen de maatschappelijke ondersteuning. Vanaf 2021 krijgt deze erkenning een andere invulling waardoor bezuinigingsmaatregel 9.5 wordt gerealiseerd. We brengen het belang hiervan onder de aandacht van alle partijen in het maatschappelijk veld. We subsidiëren de ondersteuning van mantelzorgers.

We bevorderen de aansluiting tussen de woonbehoefte van onze inwoners en het aanbod van diverse partijen. Door uitvoering te geven aan de prestatieafspraken "wonen en zorg" met de woningcorporaties. We maken afspraken over de realisatie van vernieuwende woonvormen met partijen in het veld.

| Prestatie-indicatoren  | Realisatie |      |      |                |      | Begroting       |
|--|------------|------|------|----------------|------|-----------------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020           | 2021 | 2021            |
| Aantal overbelaste mantelzorgers dat gebruik maakt van vrijwilligers van steunpunt mantelzorg <sup>1a</sup>                    | GM         | GM   | GM   | 212            | 348  | nnp             |
| Aantal toekenningen flexibele subsidies vrijwilligersactiviteiten die bijdragen aan gemeentelijke doelstellingen <sup>1b</sup> | GM         | 34   | GM   | 0 <sup>2</sup> | 0    | 40 <sup>3</sup> |

- 1) Bron: (1a) Steunpunt Mantelzorg (nulmeting in 2020); (1b) Gemeente Maastricht
- 2) De raad heeft op 27 oktober 2020 het beleidskader 'Versterken Sociale Basis door Vrijwillige inzet' vastgesteld. Tijdens de bezuinigingsdiscussie is onder meer besloten op de middelen voor de flexibele subsidies te bezuinigen met ingang van 2020.
- 3) De raad heeft op 11 november 2020 begroting 2021 vastgesteld, per abuis is in relatie tot bovenvermelde punt 2 in deze begroting voor 2021 een ambitie geformuleerd bij de indicator 'aantal toekenningen flexibele subsidies vrijwilligersactiviteiten'.

## 3. Stimuleren van zelfredzaamheid

We zetten in op het stimuleren en faciliteren van preventieve, curatieve activiteiten zoals financiële educatie en bewustwording jongeren, extra huiswerkbegeleiding door studenten, inzet van maatjes voor schuldhulpverlening en GGZ. Maar ook het faciliteren van extra materiele verstrekkingen via Stichting Leergeld, Jeugdfonds sport en cultuur, stichting Fietsbank voor kinderen in armoede.

Conform bezuinigingsmaatregel 5.5 uit de pre-begroting wordt het budget voor de professionele coördinatie van de schuld- en budgetbuddies van Trajekt afgebouwd. De subsidie aan El Rama zal conform bezuinigingsmaatregel 1.6 uit de pre-begroting worden stopgezet waarbij enkele kerntaken (inclusief budget) zullen worden overgeheveld naar de subsidie voor het Mondiaal Centrum.

| Prestatie-indicatoren   | Realisatie |       |      |       |                 | Begroting |
|---|------------|-------|------|-------|-----------------|-----------|
|   | 2017       | 2018  | 2019 | 2020  | 2021            | 2021      |
| Aantal leerlingen dat deelneemt aan No Credit Game Over en/of Moneyways <sup>1a</sup> | 1439       | 1.575 | 1157 | 1.023 | 80 <sup>2</sup> | 1.600     |
| Aantal cliënten maatjesprojecten schuldhulpverlening <sup>1b</sup>                    | 110        | 119   | 159  | 115   | 184             | 135       |

1) Bron: (1a) scholen; (1b) Humanitas en Trajekt.

2) In 2021 hebben geen leerlingen deelgenomen aan het spel No Credit Game Over. Enerzijds vanwege sluiting scholen in verband met Coronamaatregelen en anderzijds omdat Trajekt vanwege de aangekondigde bezuinigingen per 1 juli 2021 met dit spel is gestopt. In 2021 hebben wel 4 VMBO klassen met in totaal 80 leerlingen deelgenomen aan Moneyways.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: conform.
- Realisatie prestatie 2: conform.
- Realisatie prestatie 3: conform. De Stichting Leergeld, Jeugdfonds sport en cultuur, stichting Fietsbank voor kinderen in armoede hadden in 2021 samen een bereik van 2108 leerlingen. Stand van zaken bezuinigingsmaatregel 1.6, zie bijlage 12.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021  |   |
|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen in 4<sup>e</sup> kwartaal 2021 herijkte Sociale Visie.</li> </ul>   | Conform.  |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen subsidies 2022 met betrekking tot het beleidskader 'Versterken Sociale Basis door Vrijwillige inzet'.</li> </ul>  | Conform. Het college heeft de subsidie-regeling 'Versterken sociale en maatschappelijke basis door vrijwillige inzet, gemeente Maastricht, 2022-2024' op 1 juni 2021 vastgesteld. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoering geven aan het herziene kader voor de mantelzorgwaardering.</li> </ul>  | Conform. Per 1 maart 2021 is de nieuwe regeling in werking getreden.  |
| <b>Onvoorziene inspanningen 2021</b>   |   |
| <u>Gerelateerd aan corona</u>  |   |
| De extra middelen die door het Rijk ter beschikking zijn gesteld voor de gevolgen van de coronamaatregelen zijn op basis van aanvragen, actief beschikbaar gesteld aan gemeenschapshuizen, buurthuizen en vrijwilligersorganisaties Jeugd. |   |



## Wat heeft het gekost?

| Samenkracht en burgerparticipatie (6.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|---|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten                                  | 15.924                    | 17.280                       | 12.635         | 4.645 V        |
| Baten                                   | 287                       | 720                          | 759            | 39 V           |
| <b>Saldo</b>                            | <b>-15.637</b>            | <b>-16.560</b>               | <b>-11.876</b> | <b>4.684 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 4,645 mln. V

- Ontwikkeltrajecten Duurzaam Sociaal Domein en herijking inkoop jeugd en Wmo € 0,800 mln. V
- Terugvordering subsidies € 0,800 mln. V
- Vluchtelingenwerk € 0,308 mln. V
- Wet Inburgering € 0,480 mln. V
- Kloppende Harten € 0,300 mln. V
- Sociaal InvesteringsFonds (SIF) € 0,730 mln. V
- Toezicht Kinderopvang € 0,083 mln. V
- Mantelzorg € 0,200 mln. V
- Vrijwilligersparticipatie € 0,200 mln. V
- Schuldienstverlening € 0,206 mln. V
- No Credit, Game Over € 0,049 mln. N
- Diversen € 0,587 mln. V

Er is een incidenteel voordeel van ongeveer € 0,8 mln. aan nog niet bestede gelden voor Ontwikkeltraject DSD en herijking inkoop jeugd en Wmo. Het zijn echter tweejarige projecten. Dit betekent dat er minder budget onttrokken wordt aan de reserves en deze resterende middelen blijven staan in de reserve voor 2022. Het voordeel moet worden gezien in relatie tot een nadeel op taakveld 0.10 Mutatie reserves als gevolg van het gemeentebreed minder onttrekken dan begroot.

De jaarlijkse afrekening van de subsidies van het jaar ervoor heeft in 2021 een groter bedrag opgeleverd aan terugbetalingen dan andere jaren, o.a. bij Trajekt en Leger des Heils.

Het totale voordeel op de vluchtelingenbudgetten bedraagt € 0,308 mln. Dit wordt voor het grootste deel verklaard door vertraging in een opdracht aan Vluchtelingenwerk. Deze onderuitputting van € 0,289 mln. moet in relatie worden gezien met taakveld 0.10 Mutatie reserves (een storting in de reserve overloop). De opdracht is pas in het najaar van 2021 definitief vastgesteld. Omdat het gelden uit de meicirculaire 2021 betreft, die noodzakelijk zijn voor de uitvoering in 2022, is sprake van een onderuitputting die we via de reserve overloop hebben gekoppeld aan besteding in 2022.

Het overschot van € 0,48 mln. op inburgering en vluchtelingenwerk komt doordat de Wet Inburgering is uitgesteld en het uitvoeringsbeeld Vluchtelingen nog niet is uitgewerkt.

De voorbereidende werkzaamheden voor de sociale kaart hebben nog geen financiële investeringen gevraagd. Deze volgen in 2022.

In de begroting is een onttrekking aan het Sociaal Investeringsfonds (reserve) opgenomen à € 0,86 mln o.a. ten behoeve van de kinderboerderijen. Uiteindelijk is € 0,13 mln. uitgegeven. Dat leidt tot een voordeel van € 0,73 mln. op taakveld 6.1 en (deels) een nadeel op taakveld 0.10 (reserves).

Door corona hebben minder inspecties in het kader van toezicht op kinderopvang plaatsgevonden.

De oorzaak voor het voordeel op mantelzorg zit in een verlaging van het waarderingsbedrag.

Bij vrijwilligersparticipatie betreft het resultaat meerdere kleine voordelen die minder dan 10% van het budget bedragen.

De GR Kredietbank Limburg (KBL) voert naast de schuldhulpverlening ook de schulddienstverlening uit. Conform BBV hebben we de kosten van schulddienstverlening begroot op dit taakveld 6.1 en die van schuldhulpverlening op 6.71. De totale kosten van de KBL-landen echter op 6.71. Daarom moet het overschot op dit taakveld bezien worden in relatie tot (een deel van) het tekort op 6.71.

In 2021 is, conform bezuinigingsopdracht, een lagere subsidie aan Trajekt verleend voor No Credit Game Over en de bezuiniging werd daarmee deels gerealiseerd.

Baten € 0,039 mln. V

- Diversen

€ 0,039 mln. V

## 6.2 Wijkteams

### Wat willen we bereiken?

We willen meer inzetten op vroegsignalering en preventie en lichte vormen van hulp en ondersteuning in de buurt en maatregelen om inzet van zwaardere 2<sup>de</sup> lijn voorzieningen te voorkomen.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Passende ondersteuning

Deels doen we dit door uitvoering te geven aan de krachtige sociale basis infrastructuur (zie taakveld 6.1). We doen dit ook door de inzet van de juiste ondersteuning (wijkgericht, preventief en integraal) ter bevordering van de zelfredzaamheid en gezondheid. Daarbij hanteren we de methode van positieve gezondheid. We geven goede informatie en vervullen een actieve rol in het netwerk. Op die manier pakken we problemen in een zo vroeg mogelijk stadium aan: voordat problemen te complex en te groot worden. Op dit moment kent Maastricht verschillende toegangen (sociale teams, integrale, gebiedsgerichte teams Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (IGT's), de servicepunten werk en bemiddeling en de knooppunten Jeugd, krachtenbundeling) waar ondersteuning gevraagd wordt. We stimuleren de ontwikkeling van een netwerkorganisatie waarbij de verschillende toegangen tot ondersteuning zijn geïntegreerd zodat het voor onze burgers duidelijk is waar ze terecht kunnen met hun vraag. We organiseren de toegang anders en geven daarmee voor zover mogelijk uitvoering aan de in de pre-begroting vermelde bezuinigingsmaatregelen 6.3 (Anders organiseren 'voorkeur'/dienstverlening), 2.7 (Aanhalen poortwachtersfunctie bij WMO begeleiding) en 2.8 (Landelijke budgetten met bijbehorende rechten en plichten doorleiden naar aanbieders). Volgend uit de bezuinigingsmaatregelen 6.1 en 6.2 vervallen de middelen uit het sociaal investeringsfonds (SIF).

#### 2. Stimuleren van gezondheid als positieve en preventieve leefstijl

Dit stimuleren we door aandacht te vragen en hebben voor positieve gezondheid in wijken via opdrachtverlening en subsidiëring van o.a. Jeugdgezondheidszorg en andere op preventie gerichte inzet door GGD (Vangnet OGGZ), Mondriaan (Verslavingspreventie, Wijkpsychiater, GGZ in de buurt, Inloopvoorzieningen personen met psychiatrische problematiek etc.).

Volgend uit de bezuinigingsmaatregelen 7.1 (Bijdrage corporaties aan Vangnet OGGZ), 7.2 (Afbouwen minst renderende activiteiten verslavingspreventie GGZ (Mondriaan)), 7.3 (Stoppen budget 'door de wijk gevraagde producten' en 'familiespreekuur' (preventie en participatie GGZ/Mondriaan)), 7.4 (Samenvoegen inloopvoorzieningen GGZ (Mondriaan)), 7.5 (Verminderen inzet mental health) en 7.6 (Verminderen inzet en participatie GGZ/vangnet door verbinding van taken en inzet) vervalt 30% van de inzet van Vangnet alsmede 25% van de inzet van Mondriaan. Op basis van het amendement van de pre-begroting vervalt daarnaast nog 25% van de inzet van de FACTteams (Mondriaan).

In het kader van 'Kansrijk van start' wordt door de Jeugdgezondheidszorg extra ingezet op risicokinderen o.a. door meer gesprekken en voorzorgtrajecten. Ten aanzien van de sociaal medische indicaties/kindgebonden subsidies worden afspraken gemaakt hoe dit meer passend ingezet kan worden als alternatieve vorm van ondersteuning passend bij 'gewoon' meedoen en ter voorkoming van jeugdhulp.

Ook subsidiëren wij (deels) uitvoering van concrete meerjarige programma's zoals: jongeren op gezond gewicht programma (JOGG), het GIDS programma en psychosociale ondersteuning door het Algemeen Maatschappelijk Werk. Daarnaast nemen wij deel aan het gezamenlijk ontwikkelproject 'Blauwe zorg' dat erop gericht is om de zorginfrastructuur toekomstbestendig en in de nabijheid van de burger te organiseren. Vanaf 2021 krijgt de samenwerking met zorgverzekeraars meer aandacht.

| Prestatie-indicatoren  | Realisatie      | Begroting |
|--|-----------------|-----------|
|  | 2021            | 2021      |
| % Nieuwe meldingen dat door toegang SZMH en sociale teams wordt doorverwezen naar de sociale basisinfrastructuur <sup>1</sup>  | GM <sup>2</sup> | Nulmeting |
| 1) Bron: gemeente Maastricht.  |                 |           |
| 2) De bij begroting 2021 aangegeven nulmeting in 2021 is vanwege het opnieuw inrichten van het dashboard in het kader van duurzaam sociaal domein gepland voor 2022. |                 |           |

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Prestatie 1, 2: conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021   |   |
|---|---|
| Uitvoering (collegebevoegdheden)  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoering geven aan de verdere vormgeving van een netwerkorganisatie voor ondersteuning en zorg in de buurten.</li> </ul>   | In 2021 is de kapstok uitvoeringsstrategie DSD vastgesteld. Op basis van deze kapstok is gestart met het vormgeven van een nieuwe hoofdstructuur voor de toegang. Dit als onderdeel van het uitvoeringsplan Duurzaam Sociaal Domein.  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Extra inzet op verslavingspreventie door deelname aan de pilot Gesloten Koffieshop Keten (in samenwerking met het Veiligheidshuis en Zorg en Veiligheid).</li> </ul> | Landelijk is besloten de pilot Gesloten Koffieshop niet in 2021 te starten, maar op een nog nader te bepalen moment. De landelijke werkgroep preventie, waaraan ook Maastricht deelneemt, heeft in 2021 een preventie- en handavingsplan cannabis opgesteld dat in 2022 via een pilot wordt uitgevoerd. |

## Wat heeft het gekost?

| Wijkteams (6.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|-----------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                 | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten          | 14.338                    | 18.616                       | 16.435         | 2.181 V        |
| Baten           | 2.704                     | 2.545                        | 2.618          | 73 V           |
| <b>Saldo</b>    | <b>-11.634</b>            | <b>-16.071</b>               | <b>-13.817</b> | <b>2.254 V</b> |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 2,181 mln. V

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| • Apparaatskosten           | € 0,893 mln. V |
| • Overige Personeelskosten  | € 0,387 mln. V |
| • 50-Gezinnen               | € 0,442 mln. V |
| • Uitvoeringskosten ToZo    | € 0,269 mln. V |
| • Sociale Teams             | € 0,033 mln. V |
| • Clientondersteuning       | € 0,095 mln. V |
| • Leerlingenzorg            | € 0,073 mln. V |
| • Diverse uitvoeringskosten | € 0,377 mln. V |
| • Diversen                  | € 0,388 mln. N |

Het voordeel op de apparaatskosten van € 0,893 mln. bestaat uit een optelsom van diverse over- en onderschrijdingen. Deze onderuitputting hangt samen met het optimaal inzetten van personeel, het afschalen van personeel bij tijdelijke projecten of wegens bezuinigingen (zoals TOZO en inzet sociale wijkteams) en hogere doorstroom van personeel die niet gelijk ingevuld konden worden door krapte op de arbeidsmarkt.

We hebben op dit taakveld een post overige personeelskosten geraamd, maar conform BBV moeten we de daadwerkelijke kosten laten landen op 0.4 Overhead. Daarom hebben we hier een voordeel en op taakveld 0.4 Overhead een nadeel. Vanzelfsprekend proberen we richting begroting 2023 een en ander met elkaar in lijn te brengen.

Het resultaat 50-gezinnen aanpak valt uiteen in een onderschrijding (€ 0,142 mln.) van het budget en de vrijval van de incidentele begrotingspost als gevolg van de bezuiniging.

Ten tijde van het maken van de begroting was de duur van de Corona pandemie onzeker. Hierbij is destijds ingeschat dat aanvragen voor de TOZO regeling tot eind 2021 zou blijven doorlopen. Uiteindelijk mochten aanvragen na 1 oktober 2021 niet meer ingediend worden. Personele capaciteit is vervolgens afgeschaald. Doordat de uitvoeringskosten onttrokken worden uit de reserve TOZO is deze afwijking in combinatie met taakveld 0.10 Mutaties reserves neutraal.

Het overschot op sociale teams is ontstaan doordat niet al het klantbudget (middelen die dienen voor snelle, onorthodoxe oplossingen) is uitgegeven en verdere vormgeving aan de bezuiniging op de sociale teams.

Het voordeel op cliëntondersteuning wordt name veroorzaakt door een onderuitputting op de medische advisering door externe organisaties.

Bij leerlingenzorg was sprake van minder interventies hoofdzakelijk veroorzaakt door corona.

Op diverse uitvoeringskosten hebben we een voordeel van € 0,377 mln. Die moet worden gezien met een nadeel bij taakveld 6.1. Gemeentebreed is dit nagenoeg neutraal.

Diverse kleine afwijkingen die gezamenlijk optellen tot € 0,388 mln. nadelig.

#### Baten € 0,073 mln. V

- Diversen € 0,073 mln. V

## 6.3 Inkomensregelingen

### **Wat willen we bereiken?**

Bieden van bestaanszekerheid en het verzachten van de gevolgen van armoede. Een deel van onze inwoners heeft immers (blijvend) ondersteuning nodig, omdat er geen sprake (meer) is van het kunnen nemen van eigen regie. Onze dienstverlening is zo eenvoudig mogelijk en passend bij de vraag. We streven hierbij naar het verminderen van instroom in de bijstand, het bevorderen van uitstroom naar werk (zie ook taakveld 6.5) en het beperken van misbruik van de inkomensregelingen. We verwachten ook dat mensen zich houden aan de verplichtingen die het verkrijgen van inkomensondersteuning met zich meebrengt.

Doel is dat iedereen die inkomensondersteuning nodig heeft en aan de voorwaarden voldoet, deze ondersteuning kan krijgen. Specifiek ondersteunen we zo veel mogelijk kinderen die in armoede opgroeien, extra om mee te kunnen doen op school, bij de sportvereniging, of muziekschool. In toenemende mate willen we ook de oorzaken ervan aanpakken. De preventieve inzet maakt onderdeel uit van taakveld 6.1.

| Effectindicatoren   | Realisatie        |                   |                   |                   |                  | Begroting      |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|
|   | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021             | 2021           |
| Aantal huishoudens met een inkomen tot 110% wettelijk sociaal minimum   | 8094 <sup>1</sup> | 7976 <sup>1</sup> | 7902 <sup>1</sup> | 7770 <sup>1</sup> | nbn <sup>2</sup> | x <sup>3</sup> |
| % Toe-/afname aantal Pw uitkeringen inclusief kleine regelingen   | -3,4 <sup>4</sup> | -4,7 <sup>4</sup> | -2,4 <sup>4</sup> | 5 <sup>4</sup>    | -5 <sup>4</sup>  | 7 <sup>5</sup> |
| 1) Bron: minimascan Stimulansz.<br>2) Bron: CBS (per 2021 is de bron minimascan Stimulanz niet meer in gebruik)<br>3) Een ambitiecijfer voor deze indicator voor 2021 is vanwege corona in begroting 2021 niet opgenomen.<br>4) Bron: gemeente Maastricht (SZMH).<br>5) Ambitie op basis van bron: ministerie SZW/CPB. Dit cijfer was bij begroting 2021 een eerste voorzichtige inschatting o.b.v. landelijke cijfers, omdat de impact van de uitbraak van het coronavirus onvoldoende helder was. |                   |                   |                   |                   |                  |                |

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Toewijzen en periodiek onderzoeken van de inkomensvoorziening aan bijstandsgerechtigden

We verstrekken een passende inkomensvoorziening aan mensen die daar recht op hebben en we handelen aanvragen voor levensonderhoud zo snel mogelijk binnen de wettelijke termijn af. Streven hierbij is het verminderen van instroom in de bijstand en bevordering van uitstroom. Dat doen we door enerzijds bij de toegang tot een bijstandsuitkering strikt toe te zien op rechtmatigheid (poortwachtersfunctie) en anderzijds door een adequate inzet van re-integratiemiddelen (zie taakveld 6.5).

Verder wordt het niet of onvoldoende meewerken aan participatie/re-integratie door inwoners die een (tijdelijke) bijstandsuitkering ontvangen verder ingeperkt door consequent te handhaven.

Ook wordt actief ingezet op het voorkomen en tegengaan van oneigenlijk gebruik en misbruik door middel van signalering, gericht fraudeonderzoek en strikte handhaving.

#### 2. Verstrekken bijzondere bijstand en lokale minimaregelingen

We verstrekken tijdig, rechtmatig en doelmatig bijdragen in het kader van bijzondere bijstand en lokaal minimabeleid. Het amendement in het kader van de pre-begroting met betrekking tot het stoppen van het actieprogramma Liftjeleven wordt doorgevoerd. Net als de bezuinigingsmaatregelen uit de pre-begroting 5.3 (versoberen tegemoetkoming kosten aanvullende ziektekostenverzekering) en 5.4 (schrappen extra onderzoeken aanvalsplan armoede). Naar de bezuinigingsmaatregelen 5.2 (Generieke declaratieregelingen ombouwen naar maatwerk) en 5.6 (Bijzondere bijstand duurzame gebruiksgoederen o.b.v. tweedehands NIBUD) wordt nader onderzoek gedaan.

#### 3. Extra aandacht voor kinderen in armoede

We subsidiëren extra materiele verstrekkingen via onder meer Stichting Leergeld, Jeugdfonds Sport en Cultuur, Stichting Fietsbank.

| Prestatie-indicatoren  | Realisatie  |       |       |       |       | Begroting |
|--|-------------|-------|-------|-------|-------|-----------|
|  | 2017        | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  | 2021      |
| % Mensen waarvan wordt voorkomen, dat zij aanspraak moeten maken op een uitkering (Preventiequote Pw-instroom) <sup>1</sup>                                  | GM          | 44    | 55    | 43    | 46    | 40        |
| Aantal unieke cliënten met toekenning bijzondere bijstand/declaratieregelingen <sup>1</sup>  |             |       |       |       |       |           |
| - Eenmalig   | 5408        | 5.617 | 5.387 | 5.487 | 5390  | 5.700     |
| - Periodiek  | 2107        | 2.457 | 2.413 | 2.200 | 2210  | 2.500     |
| Aantal keren dat kinderen geholpen zijn met materiele verstrekkingen via Stichting Leergeld, Jeugdfonds Sport en Cultuur en Stichting Fietsbank <sup>2</sup> | Niet bekend | 2.208 | 2.655 | 1.696 | 2.108 | 2.700     |

- 1) Bron: gemeente Maastricht (SZMH).
- 2) Bron: Stichting Leergeld, Jeugdfonds Sport en Cultuur en Stichting Fietsbank.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: conform de bijgestelde verwachtingen van SZW/CPB rondom de ontwikkelingen van het bijstandsvolume.
- Realisatie prestatie 2 en 3: lager dan begroot door Corona-uitbraak. Tijdens lockdown periodes was het moeilijker om mensen te bereiken.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021   |   |
|---|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen in 3<sup>e</sup> of 4<sup>e</sup> kwartaal 2021 actualisatie verordeningen Participatiewet, indien noodzakelijk o.b.v. aangekondigde wetswijzigingen mede i.r.t. landelijke evaluaties.</li></ul> | Actualisatie van verordeningen en uitvoeringsbesluiten Participatiewet was in 2021 niet aan de orde. Reden is dat de wijziging van de Participatiewet is doorgeschoven naar het in 2022 nieuw gevormde kabinet.   |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Actualisatie uitvoeringsbesluiten Participatiewet o.b.v. aangekondigde wetswijzigingen en landelijke evaluaties.</li></ul>  | Actualisatie uitvoeringsbesluiten Participatie in 2021 niet aan de orde, zie bovengenoemde reden.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen prestaties 2021 uit aanvalsplan armoede.</li></ul>  | Ingezette beweging: van verzachten naar voorkomen. Alle acties stonden in het licht van verminderen sociale uitsluiting en ongelijkheid en verminderen kansongelijkheid onder kinderen. In 2021 is gewerkt vanuit de vier pijlers: 1) Het taboe op armoede en schulden doorbreken; 2) Minder mensen in schulden/stress; 3) Optimale benutting materiele ondersteuning; 4) Versterken van het netwerk. |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Besluitvorming over voortgang pilot 50 gezinnen aanpak en Voorkoming betalingsachterstanden Vaste Lasten.</li></ul>   | De zg. 50-gezinnenaanpak is na collegebesluit in 2021 standaard aanpak geworden (Maatwerk Maastricht). In oktober 2021 heeft toelichting in de domeinvergadering Sociaal van de raad plaatsgevonden.  |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

De gemeente heeft nieuwe doelgroepen op het terrein van sociale zekerheid ondersteund. Ook zijn diverse extra rijksregelingen inzake inkomensteruggang uitgevoerd, waaronder de TOZO voor de gemeente Maastricht en 11 andere gemeenten in Zuid-Limburg en de TOZO bedrijfskapitaal voor grensondernemers voor heel Nederland. Daarnaast is uitvoering gegeven aan de TONK voor Maastricht en de Heuvellandgemeenten.

### Herstel kinderopvangtoeslag.

Tussen 2004 en 2019 heeft het rijk de kinderopvangtoeslag van een groot aantal ouders onterecht stopgezet. Het kabinet heeft een aantal besluiten genomen, die ervoor moeten zorgen dat de problemen van gedupeerde ouders zo snel mogelijk worden opgelost. In 2021 leidde dit voor de gemeente tot extra uitvoeringstaken.

## Wat heeft het gekost?

| Inkomensregelingen (6.3) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                          | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                   | 74.094                    | 74.700                       | 78.869        | 4.169 N        |
| Baten                    | 70.838                    | 72.254                       | 77.010        | 4.756 V        |
| <b>Saldo</b>             | <b>-3.256</b>             | <b>-2.446</b>                | <b>-1.859</b> | <b>587 V</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 4,169 mln. N

- BUIG € 2,073 mln. V
- Bijzondere bijstand € 0,285 mln. N
- Minimabeleid € 0,258 mln. N
- Overige personeelskosten € 0,218 mln. V
- TOZO € 5,978 mln. N
- Diversen € 0,061 mln. V

Het voordeel op de BUIG wordt veroorzaakt door een budgetophoging, vanwege een verwachte instroom van uitkeringsgerechtigden door met name corona. Deze verwachte grote instroom is achteraf uitgebleven.

Een groot deel van het tekort bijzondere bijstand wordt veroorzaakt door de werkelijk verstrekte bedragen inzake de eenmalige regeling Tijdelijke Ondersteuning voor Noodzakelijke Kosten (TONK). De totale kosten TONK zijn niet begroot waardoor deze afwijking.

Het nadeel op de minimaregeling is te verklaren door het hoger gebruik van de kwijtschelding gemeentelijke belasting voor afval en reiniging en extra subsidie voor organisaties die zich inzetten tegen kinderen in armoede.

We hebben op dit taakveld een post overige personeelskosten geraamd, maar conform BBV moeten we de daadwerkelijke kosten laten landen op 0.4 Overhead. Daarom hebben we hier een voordeel en op taakveld 0.4 Overhead een nadeel. Vanzelfsprekend proberen we richting begroting 2023 een en ander met elkaar in lijn te brengen.

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De uitgaven in de vorm van uitkeringen en leningen worden door het Rijk volledig vergoed. Dus is hier geen sprake van een nadeel. Zie baten voor de dekking.

#### Baten € 4,756 mln. V

- BUIG € 2,306 mln. N
- Debiteurenontvangsten BUIG PW/IOAW/BBZ € 1,108 mln. V
- Terugvorderingen Bijzondere bijstand € 0,283 mln. V
- TOZO € 5,978 mln. V
- Diversen € 0,307 mln. N

Bij de BUIG-rijksbijdrage is de begroting 2021 ad € 69,234 mln. (ten opzichte van 2020 met € 4,4 mln. oftewel € 2,5 mln. plus € 1,9 mln. opgehoogd) ruimschoots hoger dan de werkelijke rijksbijdrage ad € 66,928 mln. hetgeen een nadelig saldo ad € 2,306 mln. betekent.

De werkelijke debiteurenontvangsten BUIG PW/IOAW/BBZ ad € 1,108 mln. en bijzondere bijstand ad € 0,283 mln. zijn niet afzonderlijk geraamd waardoor deze baten in de realisatie leiden tot een voordeel.

De lasten voor TOZO worden door het Rijk volledig vergoed.



## 6.4 Begeleide participatie

### Wat willen we bereiken?

Onze arbeidsgehandicapte inwoners die zijn aangewezen op arbeid onder aangepaste omstandigheden, bieden wij voldoende geschikte arbeidsplaatsen. De gemeente heeft hier immers een verantwoordelijkheid in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) alsook de Participatiewet. Economische onafhankelijkheid is ook voor deze doelgroep met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt het primaire doel. Bij voorkeur door middel van werk bij reguliere werkgevers. Maar als dat (nog) niet mogelijk is, dan biedt de gemeente een zo regulier mogelijke, beschutte werkomgeving. Waar mensen dan werken naar vermogen en in staat gesteld worden om ervaring op te doen en zich verder te ontwikkelen.

| Effectindicatoren                                     | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Uitvoering en afbouw Wsw in arbeidsjaren <sup>1</sup> | 856        | 798  | 739  | 690  | 630  | 638       |

1) Bron: MTB.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Zorgdragen voor uitvoering Wsw

Voor de uitvoering van de Wsw wordt jaarlijks een uitvoeringsovereenkomst met MTB opgesteld met afspraken over de resultaten en de bijbehorende middelen. Bij de invoering van de Participatiewet in 2015 is de Wsw evenwel afgesloten voor nieuwe instroom. Hierdoor is voor dit onderdeel van de dienstverlening van MTB sprake van afbouw, die voornamelijk via natuurlijk verloop plaatsvindt. In financiële zin betekent dit een jaarlijks afnemende Wsw-rijksbijdrage en bijgevolg, vanwege deels gelijkblijvende kosten, een jaarlijks stijgende gemeentelijke bijdrage.

#### 2. Faciliteren doorontwikkeling MTB

Teneinde de knowhow van MTB met betrekking tot de doelgroep te behouden, is de organisatie gepositioneerd als leerwerkbedrijf voor de brede doelgroep Participatiewet binnen de gemeentelijke uitvoeringsketen re-integratie. Ook wordt de samenwerking op het snijvlak van Wmo en Participatiewet steeds meer opgezocht, bijvoorbeeld met zorgpartijen. Dit komt ten goede aan een integrale dienstverlening aan inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. In 2021 wordt conform bezuinigingsmaatregel 4.2 uit de pre-begroting het proces in gang gezet om de Governance van MTB aan te passen. Uitdrukkelijk bezien in samenhang met de uitkomsten van de onderzoeksopdracht.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: conform.
- Realisatie prestatie 2: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021   |
|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen in tweede helft 2021 actualisatie verordeningen Wsw indien noodzakelijk o.b.v. aangekondigde wijzigingen Participatiewet en (indien aan de orde) vormgeving nieuwe Cao Onderkant Arbeidsmarkt.</li></ul> | Actualisatie van verordeningen Wsw was in 2021 niet aan de orde. Reden is dat de wijziging van de Participatiewet is doorgeschoven naar het in 2022 nieuw gevormde kabinet.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Vaststellen van de keuzes inzake de toekomst van MTB voortkomend uit de onderzoeksopdracht, voor zover deze keuzes behoren tot de bevoegdheid van de raad.</li></ul>   | De opdracht naar strategische herpositionering MTB en doorontwikkeling keten re-integratie is in 2021 afgerond en het onderzoeksrapport is opgeleverd. Op basis hiervan worden in 2022 verdere keuzes gemaakt en besluiten genomen, waarbij de bevoegdheid van de raad afhankelijk is van de definitief te maken keuze. |

### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Vaststellen actualisatie uitvoeringsbesluiten Wsw, indien noodzakelijk o.b.v. aangekondigde wijzigingen Participatiewet en (indien aan de orde) vormgeving nieuwe cao Onderkant Arbeidsmarkt.
- Vaststellen van de keuzes inzake de toekomst van MTB voortkomend uit de onderzoeksopdracht, voor zover deze keuzes behoren tot de bevoegdheid van het college. Dit houdt tevens in het adviseren van gemeenteraad en Algemene Vergadering van Aandeelhouders MTB omtrent de door deze gremia te maken keuzes.

Actualisatie van uitvoeringsbesluiten Wsw was in 2021 niet aan de orde. Reden is dat de wijziging van de Participatiewet is doorgeschoven naar het in 2022 nieuw gevormde kabinet.

De opdracht naar strategische herpositionering MTB en doorontwikkeling keten re-integratie is in 2021 afgerond en het onderzoeksrapport is opgeleverd. Op basis hiervan worden in 2022 verdere keuzes gemaakt en besluiten genomen.

### Wat heeft het gekost?

| Begeleide participatie (6.4) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                              | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten                       | 22.206                    | 23.572                       | 24.572         | 1.000 N        |
| Baten                        | 12                        | 11                           | 6              | 5 N            |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-22.195</b>            | <b>-23.561</b>               | <b>-24.566</b> | <b>1.005 N</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 1.000 mln. N

- Exploitatie MTB € 0,600 mln. N
- Coronacompensatie WSW (decembercirculaire 2021) € 0,466 mln. N
- Beschut werken WSW € 0,066 mln. V

De bijdrage in het exploitatietekort MTB is te laag begroot zoals ook vermeld in de kaderbrief 2021. Dit is vanaf de begroting 2022 rechtgetrokken. Verder speelt de afwikkeling van eerdere jaren welke drukken op 2021.

De in december 2021 op basis van de decembercirculaire 2021 ontvangen coronacompensatie WSW is doorbetaald aan de MTB hetgeen tot een nadeel van € 0,466 mln. leidt. Tegenover dit nadeel staat op taakveld 0.7 Algemene uitkering een voordeel van dezelfde omvang.

Op beschut werken en gemeentelijke bijdrage WSW is sprake van diverse kleine voordelen.

#### Baten € 0,005 mln. N

- Diversen € 0,005 mln. N

## 6.5 Arbeidsparticipatie

### Wat willen we bereiken?

Onze inwoners zijn zo veel als mogelijk economisch zelfstandig. Mensen werken naar vermogen en dat doen zij bij voorkeur bij werkgevers in reguliere banen. Wanneer dat niet lukt en/of regulier werk nog niet tot de mogelijkheden behoort, werken mensen naar vermogen in andere vormen van werk (gesubsidieerd werk, werken met behoud van uitkering, tegenprestatie, beschut werk) of participeren zij. Dat doen ze in de wijken en kernen van de regio Maastricht-Heuvelland in het beheer van de openbare ruimte, bij maatschappelijke organisaties, bij verenigingen etc.

| Effectindicatoren                                    | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|--|------------|------|------|------|------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Netto arbeidsparticipatie in Maastricht <sup>1</sup> | 59,0       | 61,2 | 61,8 | 60,1 | nnp  | 62,2      |

1) Deze indicator is een BBV-indicator; Bron: waarstaatjegemeente.nl.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. *Uitvoering ketensamenwerking re-integratie*

Kern van de ketensamenwerking in de uitvoering re-integratie Participatiewet is de gezamenlijke verantwoordelijkheid en opdracht van de eigen uitvoeringsorganisaties Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH), Annex, MTB en Podium24. Op grond van de vastgestelde beleidslijn diagnose-plaatsing-ontwikkeling wordt ieders expertise ingezet ten gunste van het geheel. Zodoende kunnen betere resultaten worden bereikt: qua dienstverlening aan de inwoners, bestandsontwikkeling en beantwoording van de arbeidsmarktvrage. Die gezamenlijke opdracht is ook nadrukkelijk leidend voor de aansturing en besturing van het geheel én de afzonderlijke organisaties. Problemen en successen zijn van allen, waardoor de uitvoeringsketen afhankelijk is van al haar schakels en aldus genooddaakt als eenheid te functioneren om de afgesproken resultaten te kunnen realiseren: gezamenlijk, gelijkwaardig en gemeenschappelijk.

#### 2. *Creëren van mogelijkheden op de arbeidsmarkt*

Voor de burgers worden mogelijkheden op de arbeidsmarkt gecreëerd en benut door het ontwikkelen van projecten gericht op de speerpuntsectoren. We doen dit in Maastricht-Heuvelland, Zuid-Limburg en de Euregio, en vanuit de work first aanpak. We zetten de uitvoeringsorganisaties SZMH, Podium24, Annex en MTB gezamenlijk in om hieraan vorm en inhoud te geven.

Hierbij is de koppeling met andere beleidsvelden binnen het Sociaal Domein en Economie & Arbeidsmarkt van belang. Samenwerking op dit vlak, zowel op arbeidsmarktregionaal (ZLB) als (eu)regionaal niveau, leidt tot vergroting van loopbaanperspectieven. Daardoor profiteren de inwoners met een bijstandsuitkering optimaal van de actuele kansen op de arbeidsmarkt. Ook blijft talent behouden, wat bijdraagt aan de economische vitaliteit van Maastricht.

#### 3. *Ondersteuning naar werk of participatie*

Teneinde die kansen te kunnen verzilveren is de ondersteuning voor inwoners vanaf dag 1 gericht op werk of, waar dat nog niet kan, op participatie. Vanuit een goede diagnose aan de voorkant, plaatsen we mensen die dat kunnen meteen in werk/participatie, zodat zij zich verder ontwikkelen. Daartoe wordt de komende periode ingezet op een verdere verbetering van de re-integratieaanpak door nog meer focus aan te brengen in (de organisatie van) de dienstverlening: waaronder verbetering van het poortproces, meer aandacht voor de re-integratietaken en de inzet van onze eigen uitvoeringspartners als first suppliers. Zodat efficiënter en effectiever gewerkt kan worden. Uitgangspunt is een reëel arbeidsmarktperspectief dat is afgestemd op de mogelijkheden en individuele situatie van de burger enerzijds en de kansen op de arbeidsmarkt anderzijds. Hiertoe zetten we activiteiten en werkwijzen in als:

- sluitende aanpak en Work First;
- werkgeversbenadering en toeleiding naar regulier werk;
- gesubsidieerd werk: loonkostensubsidies (incl. noodzakelijke begeleiding en betaald uit het BUIG-budget, zie ook taakveld 6.3) en groeibanen;
- werken met behoud van uitkering;
- begeleiding via de Servicepunten Werk en Bemiddeling in een aantal wijken (zie ook 6.2);
- social return en maatschappelijk verantwoord ondernemen (mvo);
- doelgroepaanpak jeugdwerkloosheid, ouderenwerkloosheid en re-integratie statushouders.

| Prestatie-indicatoren  | Realisatie     |      |      |      |      | Begroting |
|--|----------------|------|------|------|------|-----------|
|  | 2017           | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Aantal inwoners geplaatst in betaald werk <sup>1</sup>   | 333            | 391  | 320  | 268  | 403  | 350       |
| Aandeel (%) volledige uitstroom uit Pw-uitkering naar betaald werk van totale volledige uitstroom uit uitkering <sup>2</sup> | X <sup>3</sup> | 33   | 34   | 34   | 35,8 | 34        |
| Aandeel (%) Pw-uitkeringsgerechtigden met inkomsten uit parttime werk <sup>2</sup>   | X <sup>3</sup> | 7,9  | 10   | 6,2  | 9,7  | 8         |

1) Bron: Podium24.  
2) Bron: Gemeente Maastricht (SZMH).  
3) Cijfers zijn niet meer te achterhalen.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: conform.
- Realisatie prestatie 2: conform.
- Realisatie prestatie 3: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021  |   |
|--|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen in derde/vierde kwartaal 2021 actualisatie verordeningen Participatiewet indien noodzakelijk o.b.v. aangekondigde wetswijzigingen mede i.r.t. landelijke evaluaties.</li> </ul> | Actualisatie van verordeningen Participatiewet was in 2021 niet aan de orde. Reden is dat de wijziging van de Participatiewet is doorgeschoven naar het in 2022 nieuw gevormde kabinet.   |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen actualisatie uitvoeringsbesluiten Participatiewet indien noodzakelijk o.b.v. aangekondigde wetswijzigingen mede i.r.t. landelijke evaluaties.</li> </ul>                        | Actualisatie van uitvoeringsbesluiten Participatiewet was in 2021 niet aan de orde. Reden is dat de wijziging van de Participatiewet is doorgeschoven naar het in 2022 nieuw gevormde kabinet.                                      |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen uitvoeringsbesluit beschut werk nieuw o.b.v. landelijke evaluatie.</li> </ul>   | Landelijke evaluatie is niet opgeleverd. Ook hier zijn we in afwachting van nieuwe landelijke lijn nieuw beschut. In de tussentijd loopt de dienstverlening door en wordt verbeterd /geoptimaliseerd waar mogelijk.                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Besluitvorming over voortgang optimalisatie uitvoering re-integratie Participatiewet inclusief de bezuinigingsmaatregel 4.1 (Meer focus in re-integratie) uit de pre-begroting.</li> </ul>  | De opdracht naar strategische herpositionering MTB en doorontwikkeling keten re-integratie is in 2021 afgerond en het onderzoeksrapport is opgeleverd. Op basis hiervan worden in 2022 verdere keuzes gemaakt en besluiten genomen. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Inzetten op verbeteren re-integratie aanpak, met meer focus in dienstverlening, om zodoende een nog effectievere en efficiëntere dienstverlening te realiseren.</li> </ul>                  | Dit krijgt in 2021 al zijn beslag in de doorontwikkeling van de re-integratieketen en in de scheiding van Werk en Inkomen welke gedurende 2022 wordt voorbereid en in 2023 zal worden ingezet.                                      |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

De gemeente heeft veel jongeren en flexwerkers op het vlak van werk ondersteund als gevolg van corona.

Op de WW en Participatiewet is tijdelijk met name vanuit de sectoren horeca, leisure, industrie en cultuur meer beroep gedaan. De gemeente heeft samen met de ketenpartners re-integratie (SZMH, Podium24, Annex en MTB) maximale inspanningen verricht om mensen van werk naar werk te leiden, dan wel om hen arbeidsfit te houden dan wel te maken.

Er is omgeschakeld van fysieke naar online dienstverlening, zodat de noodzakelijk ondersteuning en begeleiding zoveel als mogelijk geboden kon worden.

### Wat heeft het gekost?

| Arbeidsparticipatie (6.5) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                           | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                    | 5.108                     | 5.544                        | 4.886         | 658 V          |
| Baten                     | 45                        | 45                           | 112           | 67 V           |
| <b>Saldo</b>              | <b>-5.063</b>             | <b>-5.499</b>                | <b>-4.774</b> | <b>725 V</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,658 mln. V

- Intensivering re-integratie € 0,500 mln. V
- Diversen € 0,158 mln. V

De uitvoering intensivering re-integratie start in 2022. Het Rijk heeft vanwege corona extra geïnvesteerd in de doelgroep van de Participatiewet en extra middelen beschikbaar gesteld. Het overschot van € 0,5 mln. in 2021 blijft gereserveerd in de reserve intensivering re-integratie. Gemeentebreed leidt dit overigens niet tot een resultaat, omdat het voordeel hier wordt gecompenseerd door een nadeel op taakveld 0.10 Mutatie reserves.

#### Baten € 0,067 mln. V

- Diversen € 0,067 mln. V

## 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

### Wat willen we bereiken?

In Maastricht kan iedereen zo lang mogelijk meedoen en zelfstandig blijven wonen. Indien nodig, ondersteunen wij mensen hierin met voorzieningen op maat. We zorgen voor efficiënte en doelmatige ondersteuning die bijdraagt aan de ervaren kwaliteit van leven.

| Effectindicatoren  | Realisatie |      |                 |      |                | Begroting |
|--|------------|------|-----------------|------|----------------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019            | 2020 | 2021           | 2021      |
| % Wmo-cliënten dat de Wmo-ondersteuning als passend ervaart <sup>1,2</sup> : |            |      |                 |      |                |           |
| - Maastricht   | 80         | 81   | GM <sup>3</sup> | 84   | X <sup>4</sup> | 81        |
| - Landelijk gemiddelde   | -          | 81   | -               | -    |                | -         |

1) Bron: Gemeentelijke monitor sociaal domein.

2) Bij deze indicator geldt dat de meetgegevens voor een bepaald jaar, gemeten zijn in het daaropvolgende jaar. Dus meetgegevens 2018 zijn gemeten in 2019.

3) In 2020 is geen meting uitgevoerd over 2019 in verband met Corona.

4) Resultaten cliëntervaringsonderzoek 2021 zijn naar verwachting in juli 2022 bekend.

## Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

### 1. Toewijzen en periodiek onderzoeken van de ondersteuning aan burgers

Op basis van de verordening vinden toewijzingen en periodieke onderzoeken van de ondersteuning aan burgers plaats. De verordening is/wordt eind 2020 aangepast om de bezuinigingsmaatregel 9.6 uit de pre-begroting te incorporeren. De situatie van burgers die zich met een ondersteuningsverzoek bij de gemeente melden, wordt zorgvuldig onderzocht. Het proces en de termijnen zoals deze in de Verordening maatschappelijke ondersteuning zijn vastgelegd, zijn daarbij leidend. Bij het onderzoek wordt met voorrang gezocht naar oplossingen op eigen kracht, met hulp van personen uit het sociaal netwerk of door middel van inzet van algemene voorzieningen. Wanneer hierin geen passende oplossing wordt gevonden, ondersteunen we burgers met maatwerk.

We onderzoeken periodiek of de aan de burger geleverde ondersteuning resultaat heeft en of deze nog steeds voldoet. De frequentie en wijze waarop dit onderzoek plaatsvindt, is afhankelijk van de individuele situatie (o.a. beoogde doelstelling).

### 2. Sturen op kwaliteit voorzieningen en dienstverlening

Door middel van opdrachtgeverschap en contractmanagement sturen we op de kwaliteit, doelmatigheid (resultaat) en kostenefficiëntie van de voorzieningen en de bijhorende dienstverlening. Daarbij is aandacht voor de samenhang tussen verschillende vormen van voorzieningen en ondersteuning, zowel binnen het gemeentelijk domein als daarbuiten. Dit draagt bij aan een merkbaar beter ervaren kwaliteit van de maatschappelijke ondersteuning en een positief effect op de zelfredzaamheid van onze Wmo-klienten. Conform maatregel 2.3 uit de pre-begroting is de pilot 'vergoeding kosten gehandicaptenkaarten' gestopt.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie prestaties: conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021   |
|--|---|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Vaststellen Dienstverleningsovereenkomsten zorgaanbieders en arrangementstarieven Wmo/Beschermd Wonen 2022.</li></ul>  | Conform gerealiseerd met dien verstande dat de nieuwe inkoopstrategie voor Beschermd Wonen per 2023 wordt ingevoerd.                    |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Uitvoering geven aan het abonnementstarief Wmo met toepassing van het landelijke normbedrag.</li></ul>   | Conform gerealiseerd per 1 januari 2021.  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Ontwikkelen van een uitvoeringskader voor de verstrekking van scootmobiel als algemene voorziening. Alsmede de implementatie van dit uitvoeringskader.</li></ul> | Conform gerealiseerd met dien verstande dat de implementatie van de algemene voorziening scootmobiel is doorgeschoven naar 1 juli 2022. |

## Wat heeft het gekost?

| Maatwerkvoorzieningen (WMO) (6.6) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                            | 2.682                     | 2.364                        | 2.353         | 11 V           |
| Baten                             | 298                       | 0                            | 0             | 0 N            |
| <b>Saldo</b>                      | <b>-2.383</b>             | <b>-2.364</b>                | <b>-2.353</b> | <b>11 V</b>    |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,011 mln. V

- Diversen

€ 0,011 mln. V

**Wat willen we bereiken?**

In Maastricht kan iedereen zo lang mogelijk meedoen en zelfstandig blijven wonen. Indien nodig, ondersteunen wij mensen hierin met dienstverlening op maat. Met schuldhulpverlening willen we ervoor zorgen dat zo min mogelijk mensen in de schulden komen en dat ze, als ze toch schulden hebben, daar zo min mogelijk last (stress) van hebben.

**Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?****1. Toewijzen en periodiek onderzoeken van de ondersteuning aan burgers**

Op basis van de verordening vinden toewijzingen en periodieke onderzoeken van de ondersteuning aan burgers plaats. De verordening is/wordt eind 2020 aangepast om de bezuinigingsmaatregelen 2.1 (Afschaffen verlaging eigen bijdrage/abonnementstarief Wmo) en 2.2 (Afschaffen forfaitaire meerkostenregeling WMO (eerder voorstel was inkomensafhankelijkheid)) uit de pre-begroting te incorporeren. De situatie van burgers die zich met een ondersteuningsverzoek bij de gemeente melden, wordt zorgvuldig onderzocht. Het proces en de termijnen zoals deze in de Verordening maatschappelijke ondersteuning zijn vastgelegd, zijn daarbij leidend. Bij het onderzoek wordt met voorrang gezocht naar oplossingen op eigen kracht, met hulp van personen uit het sociaal netwerk of door middel van inzet van algemene voorzieningen. Conform maatregel 2.4 (Vergroten aandeel PGB binnen de dienstverlening huishoudelijke hulp) uit de pre-begroting zal hierbij ook gestreefd worden om het aandeel PGB binnen de dienstverlening huishoudelijke hulp te verhogen. Wanneer hierin geen passende oplossing wordt gevonden, ondersteunen we burgers met maatwerk.

We onderzoeken periodiek of de aan de burger geleverde ondersteuning resultaat heeft en of deze nog steeds voldoet. De frequentie en wijze waarop dit onderzoek plaatsvindt, is afhankelijk van de individuele situatie (o.a. beoogde doelstelling).

**2. Sturen op kwaliteit van de ondersteuning**

Door middel van opdrachtgeverschap en contractmanagement sturen we op de kwaliteit, doelmatigheid (resultaat) en kostenefficiëntie van de ingezette ondersteuning door aanbieders. Daarbij is aandacht voor de samenhang tussen verschillende vormen van ondersteuning, zowel binnen het gemeentelijk domein en daarbuiten. Dit draagt bij aan een merkbaar beter ervaren kwaliteit van de maatschappelijke ondersteuning en een positief effect op de zelfredzaamheid van onze Wmo-klienten.

**3. Passende ondersteuning en zorg in de vorm van een algemene voorziening**

We willen passende ondersteuning en zorg in en om het huis o.a. door het algemeen vrij toegankelijk organiseren van verschillende maatwerkvoorzieningen zoals de groepsbegeleiding/dagbesteding en het eenvoudiger organiseren van de thuisondersteuning. Daarvoor geven we uitvoering aan de ontwikkelagenda 'algemeen toegankelijke voorziening, begeleiding groep voor ouderen'.

**Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

- Realisatie prestatie 1: conform met uitzondering van maatregel 2.4-vergroten aandeel PGB binnen de dienstverlening huishoudelijke hulp, zie verder in dit taakveld.
- Realisatie prestatie 2, 3: conform.

**Wat waren de aandachtspunten in 2021?**

|   | Realisatie 2021  |
|---|--|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Concretiseren en implementeren van nieuwe inkoopstrategie begeleiding en beschermd wonen met als doel nieuwe contracten per 1 januari 2022.</li> </ul> | Conform gerealiseerd met dien verstande dat de nieuwe inkoopstrategie voor Beschermd Wonen per 2023 wordt ingevoerd. |



## Realisatie 2021

### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Bevorderen integrale ouderenzorg aan de hand van de ontwikkelagenda algemeen toegankelijke voorziening begeleiding groep voor ouderen. 

Conform. Met ingang van 1 januari 2021 is de toegang tot dagbesteding voor ouderen georganiseerd via Zorgpunt. De wijkverpleging zoekt samen met de zorgvrager en zijn netwerk naar een passende oplossing. De rol van de wijkverpleging draagt bij de samenhang tussen de geboden ondersteuning aan ouderen.
- Ontwikkelen van een uitvoeringskader waardoor meer mensen gebruik gaan maken van een PGB binnen de dienstverlening huishoudelijke hulp. 

In de uitvoering is – mede in relatie tot de wachtlijsten huishoudelijk hulp ZIN meer gestuurd op inzet van het PGB. Desondanks liep het aantal personen dat koos voor een PGB binnen de dienstverlening hulp bij het huishouden achter bij de verwachting. De geraamde besparing in 2021 is daarom niet gerealiseerd.
- Ontwikkelen en vaststellen van de aangescherpte indicatierichtlijn Hulp bij het Huishouden. 

Uit onderzoek is naar voren gekomen dat toepassing van het normenkader van KMPG Plexus en bureau HHM niet leidt tot een gemiddeld lagere indicatie. Daarom is de huidige richtlijn gehandhaafd en wordt er gezocht naar alternatieven. De geraamde besparing in de 2021 (en verder) is daarom niet gerealiseerd

### Onvoorziene inspanningen 2021

De stijgende vraag en krapte op de arbeidsmarkt hebben in 2021 geresulteerd in wachtlijsten bij de dienstverlening huishoudelijke hulp. Om de dienstverlening voor onze meest kwetsbare inwoners bereikbaar te houden, zijn maatregelen genomen. Er is een centrale wachtlijst aangelegd en de instroom in de dienstverlening is beperkt. De maatregelen zijn in nauw overleg met de aanbieders tot stand gekomen (voor meer details, zie raadsinformatiebrief Aanpak wachtlijsten Huishoudelijke hulp 23-11-2021).

### Wat heeft het gekost?

| Maatwerkdienstverlening 18+ (6.71) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|------------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                                    | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten                             | 55.394                    | 45.821                       | 40.201         | 5.620 V        |
| Baten                              | 4.500                     | 2.581                        | 2.291          | 290 N          |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-50.894</b>            | <b>-43.240</b>               | <b>-37.910</b> | <b>5.330 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 5,620 mln. V

- Begeleiding € 3,400 mln. V
- Huishoudelijke hulp € 1,700 mln. V
- Vervoer € 0,900 mln. V
- Apparaatskosten € 0,291 mln. N
- Kredietbank Limburg € 0,381 mln. N
- Diversen € 0,292 mln. V

De afgelopen jaren heeft een sterke groei plaatsgevonden bij de dienstverlening begeleiding. In de begroting is het doorzetten van deze groei als uitgangspunt gehanteerd. Inmiddels is gebleken dat de groei sterk is afgevlakt. Hiervoor zijn meerdere oorzaken, zoals:

- het optreden van een verzadigingseffect (we hebben in onze gemeente jarenlang een bovengemiddelde groei gekend);
- de sturing via de toegang;
- meer of betere aansluiting voorliggende oplossingen
- efficiëntere organisatie van de ondersteuning (bijv. algemeen toegankelijke voorziening begeleiding groep ouderen);
- de effecten van corona.

In het verleden zijn tekorten op huishoudelijke hulp bijgesteld. In 2021 is sprake van ruime onderuitputting. Hiervoor zijn enkele verklaringen. De groei van het aantal cliënten in de dienstverlening huishoudelijke hulp als gevolg van de invoering van het abonnementstarief neemt af, terwijl bij de begroting rekening werd gehouden met een aanhoudende stijging. De realisatie van de dienstverlening huishoudelijke hulp is achtergebleven. Dit wordt met name veroorzaakt door de arbeidsmarktkrapte, die in de tweede helft van 2021 heeft geleid tot een aanzienlijke wachtlijst. Wanneer deze wachtlijsten oplossen, zal dit leiden tot een versnelde stijging van de uitgaven.

Er is sprake van een onderuitputting bij vervoer (Omnibuzz). Dit hangt in grote mate samen met de gevolgen van corona. Door de maatregelen is er tijdelijk minder gereisd. Ook is bekend dat de GR Omnibuzz een groot voordelig resultaat heeft over 2021 en hierop is voor € 0,5 mln. geanticipeerd.

Er zijn extra personeelskosten gemaakt voor hoofdzakelijk administratie en ziektevervangingskosten. Uitgaven van overige personeelskosten komen niet op dit taakveld terecht. Daardoor bevat dit taakveld een voordeel van € 0,029 mln. welke deels tenietgaan met het nadeel op taakveld 0.4 Overhead.

De kosten van de Kredietbank Limburg hebben betrekking op schuldhulpverlening en schulddienstverlening (taakveld 6.1) die op taakveld 6.7 worden geboekt. Het budget heeft een overschrijding wat verrekend moet worden met de onderuitputting van de schulddienstverlening. Voor 2022 wordt de begroting hierop aangepast.

#### Baten € 0,290 mln. N

- Zorg in natura € 0,300 mln. N
- Diversen € 0,010 mln. V

Door de lagere productie in 2021 zijn er lagere eigen bijdragen voor zorg in natura geïnd.

## 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

### Wat willen we bereiken?

Jongeren die bij het opgroeien problemen ervaren, ontvangen tijdig goede en effectieve hulp waarbij de eigen kracht van de jongere en diens gezin en sociale omgeving zoveel als mogelijk wordt ingezet en versterkt. Door eerder passende hulp in te zetten, stimuleren we dat jongeren zoveel mogelijk thuis kunnen opgroeien.

| Effectindicatoren  | Realisatie        |                   |                   |                   |                   | Begroting |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|
|  | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              | 2021              | 2021      |
| % Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp t.o.v. alle jongeren tot 18 jaar <sup>1</sup> | 15,3 <sup>2</sup> | 15,6 <sup>2</sup> | 17,2 <sup>2</sup> | 16,7 <sup>2</sup> | 17,6 <sup>3</sup> | ≤ 15,3    |

1) BBV indicator.

2) Bron 'waarstaatjegemeente.nl'.

3) Bron: CBS (het gemeten cijfer over heel 2021 is nog niet verwerkt op 'waarstaatjegemeente.nl').

## Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

### 1. *Organiseren en financieren maatwerkdienstverlening*

Deze maatwerkdienstverlening omvat alle vormen van gespecialiseerde jeugdhulp die op indicatie en in de nabijheid van de jeugdige worden verleend. Deze ambulante vormen van jeugdhulp worden meestal als zorg in natura verstrekt, maar kan ook als persoonsgebonden budget worden verleend. Onder jeugdhulp vallen begeleiding en behandeling bij jeugd- en opvoedproblematiek, bij problematiek die samenhangt met een licht-verstandelijke beperking en bij psychische aandoeningen en stoornissen. We maken afspraken met aanbieders van jeugdhulp voor het verlenen van adequate, ambulante jeugdhulp aan onze jeugdigen. Dat doen we door inkoopafspraken of subsidiëring. We werken daarbij samen met onze regiogemeenten in Zuid-Limburg en maken de afspraken met aanbieders voor een groot deel gezamenlijk. Door het vaststellen en monitoren van kwaliteitseisen sturen we steeds meer op doelrealisatie en cliënttevredenheid.

### 2. *Investeren in verbetering van maatwerkdienstverlening*

Om onze doelstelling te realiseren organiseren en financieren we niet alleen maatwerkdienstverlening en geëscaleerde zorg maar werken we sinds de decentralisatie van de Jeugdzorg naar gemeenten ook aan continue verbetering van de aanpak (inhoud, processen en bedrijfsvoering). Bijvoorbeeld de invoering van de praktijkondersteuners bij de huisartsen en de inrichting van de knooppunten jeugd in het onderwijs. Dat is een samenwerking van partijen die betrokken zijn bij leerlingen die ondersteuning behoeven.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie prestatie 1 en 2 conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021   |
|--|---|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Actualiseren inkoopafspraken voor 2022 onder de meerjarige dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) waaronder het waar mogelijk verminderen van het aantal aanbieders.</li></ul>   | De inkoopafspraken voor 2022 zijn in 2021 niet alleen geactualiseerd, maar ook aangescherpt voor wat betreft winstmaximalisatie.<br>Het aantal gecontracteerde aanbieders voor jeugdhulp is in 2022 gedaald naar 107 (was 119 in 2021). |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Aanbesteden nieuwe, langjarige DVO voor het onderdeel gesloten en intensief klinische jeugdhulp (G-IKJ) voor de periode 2022 e.v.</li></ul>  | De opdracht voor GIK-J is gegund m.i.v. 1 juli 2022 voor een periode van max. 9,5 jaar.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Bezuinigingsmaatregel 3.4 en 3.5 uit de prebegroting door het voorbereiden en de implementatie van een nieuwe, regionale inkoopstrategie voor 2023 e.v. voor de overige vormen van jeugdhulp, waarbij kostenbeheersing een belangrijk uitgangspunt vormt. Daarbij zetten we sterker in op erkende bewezen interventies. Door middel van een bonus-/malusregeling gaan we aanbieders meer stimuleren om te sturen op kortere trajecten en verantwoorde afbouw waarbij passende jeugdhulp uitgangspunt blijft.</li></ul> | Conform.<br><br>De bezuiniging is in 2021 niet gerealiseerd, maar kan financieel worden opgevangen met andere voordelen. Voor 2022 is het streven deze bezuiniging te realiseren.   |

## Realisatie 2021

### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Versterken van de bedrijfsvoering gericht op betere kostenbeheersing. Dit gebeurt door meer sturing op en monitoring van de toegang tot jeugdhulp (indicatiestelling en regievoering), door handhaving van bedrijfsvoeringsafspraken bij aanbieders (declaratieprotocol) en versterking van control en risicomangement binnen het sociaal domein (prognosemodel en sturingsinformatie).
- Bezuinigingsmaatregel 3.1 uit de pre-begroting door strikter toe te zien op de afstemming tussen subsidiëring en inkoop om overlap hiertussen uit te sluiten.
- Bezuinigingsmaatregel 3.6 uit de pre-begroting door de toegang tot dyslexiebehandeling meer met scholen vorm te geven en de expertise van professionals eerder op school in te zetten.
- Versterken regievoering in gezinnen met meervoudige, complexe problematiek.

Sturing op en monitoring van de toegang is ingericht met maandelijkse (financiële) voortgangsinformatie en door het implementeren van een dashboard. Dit vraagt nog om verdere doorontwikkeling die plaats vindt vanuit het programma Duurzaam Sociaal Domein (DSD). Een belangrijke programmalijn binnen dit programma is het genereren van samenhangende stuurinformatie om beter te kunnen sturen op zowel de realisatie van beleidsdoelstellingen als op de beheersing van het budgettaire kader.

De bezuiniging is in 2021 niet gerealiseerd, maar kan financieel worden opgevangen met andere voordelen. Voor 2022 is het streven deze bezuiniging te realiseren.

De bezuiniging is opgevangen binnen de andere bezuinigingsmaatregelen op jeugd. Eind 2021 heeft het Rijk onderzoek laten doen naar de mogelijkheid om dyslexiebehandeling uit de jeugdwet te halen en over te hevelen naar scholen. Landelijke besluitvorming hierover heeft nog niet plaatsgevonden.

Conform.

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Landelijke hervormingsagenda jeugd

Bij het beschikbaar komen van de extra rijksmiddelen voor jeugdzorg zijn landelijk afspraken gemaakt om te komen tot een hervormingsagenda. Deze moet leiden tot verbetering van het jeugdstelsel en een bezuiniging van landelijk € 214 mln. in 2022 oplopend naar ruim € 1 mld. in 2028. Wij nemen deel aan de landelijke werkgroep en bereiden o.a. een plan van aanpak beperken wachttijden voor. Door aanvullende bezuinigingen van het nieuwe kabinet zijn de gesprekken over de hervormingsagenda eind 2021 tijdelijk stilgelegd. Inmiddels zijn deze aanvullende rijksbezuinigingen van de baan en is het overleg over de landelijke hervormingsagenda weer opgestart.

#### Regiovisie jeugdhulpregio Zuid-Limburg

In het kader van de Norm voor Opdrachtgeverschap hebben gemeenten in VNG-verband afgesproken om voor hun regio een regiovisie op te stellen. Centrumgemeente Maastricht heeft deze voor de regio Zuid-Limburg opgesteld; de regiogemeenten hebben zich hieraan gecommitteerd.

## Wat heeft het gekost?

| Maatwerkdienstverlening 18- (6.72) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|------------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                                    | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten                             | 122.060                   | 31.902                       | 34.017         | 2.115 N        |
| Baten                              | 98.037                    | 2.622                        | 4.372          | 1.750 V        |
| <b>Saldo</b>                       | <b>-24.023</b>            | <b>-29.280</b>               | <b>-29.645</b> | <b>365 N</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 2,115 mln. N

- Doelgroeparrangementen onderwijs-jeugd (DOJ) € 1,600 mln. N
- Uitvoeringskosten € 0,600 mln. N
- Afwikkeling voorgaande jaren € 1,044 mln. N
- PGB-Jeugd € 0,300 mln. V
- Begeleiding Groep € 0,300 mln. V
- Begeleiding Individueel € 0,500 mln. N
- Behandeling Individueel en Groep € 0,500 mln. V
- Kinderopvang sociaal-medische indicatie (SMI) € 0,436 mln. V
- Diversen € 0,093 mln. V

De hogere uitgaven voor doelgroeparrangementen en uitvoeringskosten worden voor een groot deel veroorzaakt doordat taken die voor regiogemeenten worden uitgevoerd niet volledig in de begroting zijn opgenomen. Hier staan inkomsten uit financiële bijdragen door regiogemeenten tegenover zodat er per saldo geen overschrijding resteert. Dit geldt voor de doelgroepenarrangementen onderwijs-jeugd (€ 1,6 mln. hogere lasten en baten dan begroot) en uitvoeringskosten (€ 0,6 mln. hogere lasten en baten dan begroot).

In 2021 zijn er nog kosten in rekening gebracht over de jaren voorafgaand aan 2021. Hiermee is in de begroting geen rekening gehouden. Wel stond er een stelpost geraamd. Na verrekening van deze posten resteert er een overschrijding van de kosten van € 1,044 mln.

Door het breed gecontacteerde aanbod wordt er jaarlijks steeds minder persoonsgebonden budget (PGB) aangevraagd. PGB wordt alleen ingezet als zorg in natura (ZIN) niet kan voldoen aan de hulpvraag.

Bij begeleiding groep is sprake van lagere uitgaven doordat als gevolg van de coronamaatregelen groepsactiviteiten minder zijn ingezet en uitgevoerd.

De hogere uitgaven bij begeleiding individueel zijn deels een verschuiving doordat behandeling minder en korter is ingezet. Daarnaast is er meer overbruggingshulp ingezet in de vorm van begeleiding voor jongeren die nog niet konden instromen in het speciaal onderwijs en voor jongeren die tijdelijk uitvielen op school. Bovendien zien we, als gevolg van de coronamaatregelen, zwaardere problematiek wat waarschijnlijk ook tot een grotere inzet van begeleiding heeft geleid.

Lagere uitgaven bij behandeling individueel en groep doordat vanuit de toegang is gestuurd op tijdig afschalen van behandeling en verschuiven naar lichtere hulp en ondersteuning.

De afwijking op kinderopvang SMI is per saldo neutraal maar hier ligt de oorzaak in de financieel-technische verrekening binnen de gemeente intern. Deze interne verrekensystematiek zal in 2022 aangepast worden waarmee deze afwijking wordt voorkomen.

#### Baten € 1,750 mln. V

- Doelgroeparrangementen (DOJ) € 1,600 mln. V
- Uitvoeringskosten € 0,600 mln. V
- Kinderopvang (SMI) € 0,436 mln. N
- Diversen € 0,014 mln. N

De extra inkomsten voor doelgroeparrangementen en uitvoeringskosten worden veroorzaakt door hogere regiobijdragen op de onderdelen DOJ en uitvoeringskosten waar ook hogere uitgaven tegenover staan.

Het verschil bij kinderopvang (SMI) wordt veroorzaakt door financieel-technische interne verrekening (zie ook de toelichting op de uitgaven).

## 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

### Wat willen we bereiken?

We bieden een veilige en beschermende omgeving en begeleiding naar nieuwe perspectieven aan inwoners in zeer kwetsbare posities die niet (geheel) zelfstandig kunnen wonen en de regie over hun leven niet (voldoende) kunnen voeren. Om dit mogelijk te maken moet er een verschuiving komen naar meer ambulante hulpverlening in de eigen omgeving van de burger, meer solidariteit tussen de samenwerkende gemeenten, ontschotting tussen beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Zoals ook beschreven bij taakveld 6.1 wordt de individuele en collectieve kracht in buurten zoveel mogelijk benut en is er maatschappelijke betrokkenheid zowel van inwoners, van maatschappelijke instellingen als ook bedrijven.

| Effectindicatoren                             | Realisatie |        |        |        |                 | Begroting |
|---|------------|--------|--------|--------|-----------------|-----------|
|   | 2017       | 2018   | 2019   | 2020   | 2021            | 2021      |
| Aantal dak en thuisloze jongeren <sup>1</sup> | n.v.t.     | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | GM <sup>2</sup> | nulmeting |

1) Bron: gemeente Maastricht.

2) De voor 2021 geplande nulmeting is verschoven naar 2022.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Zorgen voor voldoende en passende opvang en woonvormen

Hiervoor formuleren wij de randvoorwaarden en uitgangspunten voor de passende opvang en woonvormen waarbij we partijen de kans bieden daaraan invulling te geven door middel van verschillende financieringsbronnen. We stimuleren de markt om flexibeler en dichter bij huis, kleinschalige en woonvormen-op-maat in te zetten. Hiermee vormen we het hele palet van de maatschappelijke opvang en beschermd wonen om richting kleine kwalitatief hoogwaardige locaties over de hele stad en regio.

#### 2. Zorgen voor passende ondersteuning.

Dit willen we bereiken door zorg in en om de opvang en de diverse woonvormen te organiseren, gebruik makend van de kennis en kunde binnen de doelgroep zelf. Hierbij kan bijvoorbeeld gedacht worden aan individuele begeleiding op diverse levensgebieden. Ook hiervoor formuleren wij de randvoorwaarden en uitgangspunten voor passende ondersteuning.

#### 3. Zorgen voor uitstroom naar zo zelfstandig wonen en leven.

Dit doen we o.a. via het onderdeel 'housing' binnen het programma Wonen en Zorg (onderdeel wonen en wijken Maastricht). De gemeente en de woningcorporaties in Maastricht maken jaarlijks prestatieafspraken over de uitvoering van het woonbeleid (zie ook programma 8). In het kader van de 'Huisvesting bijzondere doelgroepen' zijn afspraken gemaakt met betrekking tot een pilot inzake het faciliteren en bevorderen van de uitstroom uit de MO/GGZ (Housing Maastricht). De gemeente en partijen in de samenwerkingsovereenkomst subsidiëren gezamenlijk de uitvoering van de pilot.

We werken ook via het programma 'kwartiermaken' (Mondriaan) aan de integratie binnen de eigen leefomgeving.

| Prestatie-indicatoren   | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Aantal burgers dat na bemiddeling door Loket Housing meer zelfstandig kan wonen en leven <sup>1</sup>   | -          | 37   | 75   | 86   | 77   | 90        |
| 1) Loket Housing is het centrale toegangslaket in Zuid-Limburg voor burgers vanaf 18 jaar met een bestaande of urgente huisvestingsvraag in combinatie met een begeleidingsvraag en/of begeleidingsbehoefte. Het loket bemiddelt naar een voor de burger passende huurwoning en woonomgeving of bemiddelt bij ernstige woonoverlast om uithuiszetting te voorkomen. |            |      |      |      |      |           |

#### 4. Pilot Actieprogramma Dak- en Thuisloze jongeren.

De gemeente Maastricht neemt deel aan de pilot 100% ambitie van het Actieprogramma Dak- en Thuisloze Jongeren 2019 – 2021. Het kabinet wil dak- en thuislozenproblematiek onder jongeren zo snel mogelijk met 100% terugdringen. Alleen meer maatwerk, of betere samenwerking tussen ketenpartners zal niet voldoende zijn om deze jongeren verder te helpen. Er moeten structurele doorbraken komen op het gebied van wonen, zorg, inkomen en schulden, om deze jongeren weer kansen te bieden. Daarom heeft het Ministerie van VWS het Instituut voor Publieke Waarden (IPW) gevraagd om een actieonderzoek vorm te geven waarin we leren wat structureel moet veranderen om de 100% ambitie mogelijk te maken. Tijdens de pilot wordt onder begeleiding van het IPW bij 14 gemeenten 70(5 per stad) jongeren dak- en thuisloze jongeren geholpen. Ook wordt door IPW leeromgeving georganiseerd waarin de steden onderzoeken hoe op basis van de casuïstiek tot structurele oplossingen per stad, en voor Nederland gekomen kan worden. De coördinatoren van de deelnemende steden zullen deelnemen aan de Topklas Jongeren. Daarnaast zal het IPW onderzoek doen op basis van de casuïstiek en de lessen in de Topklas om zo te komen tot een set basisnormen waarlangs de 100% ambitie vorm krijgt.

#### 5. Veilig Thuis

We willen bereiken dat iedereen een thuis heeft en zich daar ook veilig voelt in een leefbare omgeving. Daarvoor stimuleren en faciliteren we de uitvoering van Veilig Thuis.

#### 6. Maatschappelijke Opvang en Beschermd Thuis

De doelgroep van de Maatschappelijke Opvang en Beschermd Thuis is in de afgelopen jaren flink gewijzigd. De huidige opvang en woonmogelijkheden hebben zich daarin niet mee ontwikkeld. Om te komen tot meer differentiatie en daarmee beter maatwerk moeten er nieuwe passende opvang en woonmogelijkheden ontwikkeld worden.

Maatschappelijke opvang en Beschermd Wonen zijn regiotaken voor de regio Maastricht-Heuvelland-Westelijke Mijnstreek. Voor Beschermd Wonen splitst de Westelijke Mijnstreek zich vanaf 2022 af en wordt een aparte regio. Met de gemeenten van Maastricht-Heuvelland worden nadere samenwerkingsafspraken gemaakt voor de duur van 5 jaren.

| Prestatie-indicatoren   | Realisatie |        |        |        |                 | Begroting |
|---|------------|--------|--------|--------|-----------------|-----------|
|   | 2017       | 2018   | 2019   | 2020   | 2021            | 2021      |
| Mate van diversiteit in plekken maatschappelijke opvang passend bij de doelgroep <sup>1</sup> | n.v.t.     | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | GM <sup>2</sup> | Nulmeting |
| Mate van diversiteit in plekken beschermd thuis passend bij de doelgroep <sup>1</sup>         | n.v.t.     | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | GM <sup>2</sup> | nulmeting |
| 1) Bron: gemeente Maastricht.   |            |        |        |        |                 |           |
| 2) De voor 2021 geplande nulmeting is verschoven naar 2022.                                   |            |        |        |        |                 |           |

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1 tot en met 5: conform.
- Realisatie prestatie 6: deels gerealiseerd.
- Ombouw Impuls is deels gerealiseerd, realisatie (individuele plekken) gezinswoningen vindt plaats in 2022.
- Ombouw DNO is in voorbereiding voor een tijdelijke locatie in afwachting van een duurzame locatie. De DNO is wel aangepast aan de noodzakelijk (veiligheids)normen



## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021   |   |
|---|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen in eerste/tweede kwartaal 2021 visie en financiële vertaling visie ondersteuning en huisvesting kwetsbare burgers.</li> </ul>  | Conform. Het beleidsplan plan Zicht op Thuis is vastgesteld door de raad op 21 juni 2021.   |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen convenant gemeente en woningcorporaties inzake wonen en zorg voor ouderen.</li> </ul>  | Conform. De afspraken over wonen en zorg voor ouderen zijn vastgesteld als onderdeel van de prestatieafspraken in het kader van het Bestuurlijk Overleg Wonen, Welzijn en Zorg.   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vaststellen nieuwe inkoopstrategie Beschermd Wonen per 2022 en meerjarige contractering.</li> </ul>  | De nieuwe inkoopstrategie voor Beschermd Wonen heeft vertraging opgelopen vanwege het niet op tijd realiseren van de benodigde regionale samenwerkingsafspraken.  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoering geven aan het project 'kleinschalige locaties voor daklozen in de stad' gericht op het vinden en begeleiden van alternatieve, kleinschalige locaties voor daklozen in de stad.</li> </ul> | Conform. 20 plekken kleinschalige doorstroomlocaties gerealiseerd aan de Sorbonnelaan en Salernolaan.   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Uitvoering geven aan het project 'Crisisopvang' met uitbreiding naar de doelgroep dakloze jongeren.</li> </ul>   | In 2021 is uitvoering gegeven aan het project 'Crisisopvang'. Uitbreiding heeft nog niet plaatsgevonden, omdat het als niet haalbaar is ingeschat. Enerzijds vanwege de voorgenomen overname van de jongerenopvang en anderzijds vanwege de ingeschatte onhaalbaarheid om jongeren onder de 24 jaar binnen 2 weken toe te leiden naar een eigen woning. |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan Corona

Om de 1,5 meter te kunnen uitvoeren is de dag- en nachtopvang in 2020 verplaatst naar Overmaze. Deze situatie is in 2021 gecontinueerd. Voor de extra uitgaven is een tegemoetkoming van het Rijk ontvangen.

## Wat heeft het gekost?

| Geëscaleerde zorg 18+ (6.81) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                              | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten                       | 28.519                    | 30.431                       | 29.821         | 610 V          |
| Baten                        | 2.449                     | 2.492                        | 1.278          | 1.214 N        |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-26.070</b>            | <b>-27.939</b>               | <b>-28.543</b> | <b>604 N</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,610 mln. V

- Beschermd wonen € 1,200 mln. V
- Coronacompensatie maatschappelijke opvang Sittard-Geleen € 0,490 mln. N
- Vrouwenopvang € 0,300 mln. V
- Maatschappelijke opvang € 0,100 mln. N
- Personele posten € 0,300 mln. N

Het voordeel op beschermd wonen bedraagt € 1,2 mln. en hangt samen met een nog grotere uitstroom van zwaardere cliënten dan verwacht. Hierdoor dalen de kosten harder dan waarvoor we het budget hadden afgeraamd. Verder zien we voordelen binnen het onderdeel 'verblijf', terwijl 'zonder verblijf' een tekort kent. Dit heeft te maken met lagere aantallen waar ook op gestuurd wordt. Met verblijf is namelijk duurder dan zonder verblijf.

De in december 2021 op basis van de decembercirculaire 2021 ontvangen coronacompensatie maatschappelijke opvang waarvan een deel is bestemd voor Sittard-Geleen is doorbetaald aan de gemeente Sittard-Geleen hetgeen tot een nadeel van € 0,490 mln. leidt. Tegenover dit nadeel staat op taakveld 0.7 Algemene uitkering een voordeel van dezelfde omvang.

Het voordeel op vrouwenopvang hangt samen met sturing op de subsidie (incl. overheadbedragen).

Bij maatschappelijke opvang is een nadeel bij Vangnet als gevolg van wegvallen bijdragen corporaties.

Nadeel op personele kosten als gevolg van een betere kostentoekening naar de taakvelden.

### Baten € 1,214 mln. N

- Eigen bijdragen beschermd wonen € 1,200 mln. N
- Diversen € 0,014 mln. N

Bij de Kaderbrief 2021 hebben we de begroting bijgesteld voor de uitname van WLZ-cliënten die niet volledig kon worden betaald uit de aframing van de budgetten. Nu blijkt dat daarnaast fors minder eigen bijdrage beschermd wonen wordt ontvangen omdat het om de uitname van de zwaarste cliënten gaat. Slechts € 0,4 mln. wordt structureel gerealiseerd van de begrote € 1,6 mln.

## 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

### **Wat willen we bereiken?**

We streven ernaar dat steeds minder jeugdigen in Maastricht zijn aangewezen op (gedwongen) hulpverlening, omdat de zelfredzaamheid van jeugdigen en de opvoedingskracht van gezinnen zijn versterkt. Waar tijdelijk deze hulp toch nog noodzakelijk is, duurt die niet langer dan nodig is en draagt de hulp bij aan het versterken van de zelfredzaamheid. Daartoe is de gedwongen hulpverlening een schakel in het hele stelsel van jeugdhulp en is er sprake van een doorgaande lijn zowel bij het opschalen naar de gedwongen hulpverlening als bij het afschalen na afloop van de maatregel.

| Effectindicatoren  | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|--|------------|------|------|------|------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| % Jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming <sup>1</sup>     | 1,8        | 1,9  | 2,0  | 1,9  | 1,8  | < 1,8     |
| % Jongeren 12 t/m 22 jaar met jeugdreclassering <sup>1</sup> | 0,5        | 0,4  | 0,3  | 0,2  | 0,3  | < 0,2     |
| Aantal jongeren in een pleeggezin of gezinshuis <sup>2</sup> | n.b.       | 196  | 223  | 208  | 194  | > 223     |
| Aantal jongeren in een verblijfsgroep <sup>2</sup>           | n.b.       | 159  | 155  | 137  | 135  | < 140     |

1) BBV indicator. Bron 'waarstaatjegemeente.nl'. Het meest recente peilmoment is weergegeven.

2) Bron: Zorgned.

## Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

### *Organiseren en financieren geëscaleerde zorg*

Geëscaleerde zorg omvat maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen. Hieronder valt gedwongen hulpverlening waarbij een voogd toezicht houdt in een gezin of de voogdij van ouder(s) tijdelijk wordt overgenomen. Ook de inzet van Veilig Thuis bij meldingen van (vermoeden van) kindermishandeling en de inzet van hulp bij crisis valt hieronder. Daarnaast alle vormen van jeugdhulp waarbij de jongere niet thuis verblijft, maar in een vorm van verblijf zoals pleegzorg, gezinshuis of een gespecialiseerde instelling.

We maken afspraken met aanbieders van jeugdhulp voor het verlenen van adequate jeugdhulp in een verblijfsvorm voor jeugdigen die (tijdelijk) niet meer thuis kunnen wonen. Daarbij streven we naar een verblijfsvorm die zoveel mogelijk op een gezin lijkt, dus pleegzorg of een gezinshuis.

Voor het verlenen van hulp in het gedwongen kader – als ouders niet meewerken – maken we subsidieafspraken met gecertificeerde instellingen voor het verlenen van jeugdbescherming en jeugdreclassering. We kopen crisishulp in voor jeugdigen die in een acuut onveilige situatie verkeren. We werken nauw samen met onze regiogemeenten in Zuid-Limburg en maken de afspraken met aanbieders voor een groot deel gezamenlijk. Door het vaststellen en monitoren van kwaliteitseisen sturen we steeds meer op doelrealisatie en cliënttevredenheid.

Sinds 2015 is Veilig Thuis, het advies en meldpunt voor huiselijk geweld en kindermishandeling, van start gegaan. De verwachting is dat het aantal meldingen n.a.v. de aanscherping van de meldcode en de aandacht door landelijke campagnes zal blijven stijgen.

### **Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

Realisatie prestatie conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Actualiseren inkoopafspraken voor 2022 onder de meerjarige dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) waaronder het waar mogelijk verminderen van het aantal aanbieders.</li></ul>  | De inkoopafspraken voor 2022 zijn in 2021 niet alleen geactualiseerd, maar ook aangescherpt voor wat betreft winstmaximalisatie. Het aantal gecontracteerde aanbieders voor jeugdhulp voor 2022 is gedaald, van 119 in 2021 naar 107 in 2022.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Aanbesteden nieuwe, langjarige DVO voor het onderdeel gesloten en intensief klinische jeugdhulp (G-IKJ) voor de periode 2022 e.v.</li></ul>   | De opdracht voor GIK-J is gegund m.i.v. 1 juli 2022 voor een periode van max. 9,5 jaar.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Voorbereiden en implementatie van een nieuwe, regionale inkoopstrategie voor 2023 e.v. voor de overige vormen van jeugdhulp waarbij kostenbeheersing een belangrijk uitgangspunt vormt.</li></ul>   | Conform.  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Uitvoering geven aan een versterkte bedrijfsvoering gericht op betere kostenbeheersing. Dit gebeurt door meer sturing op en monitoring van de toegang tot jeugdhulp (indicatiestelling en regievoering), door handhaving van bedrijfsvoeringsafspraken bij aanbieders (declaratieprotocol) en versterking van control en risicomangement binnen het sociaal domein (prognosemodel en sturingsinformatie).</li></ul> | Sturing op en monitoring van de toegang is ingericht via maandelijkse (financiële) voortgangsinformatie en het implementeren van een dashboard. Dit vraagt nog om verdere doorontwikkeling, die plaatsvindt vanuit het programma Duurzaam Sociaal Domein. Een programmalijn binnen dit programma is het genereren van samenhangende sturingsinformatie om beter te kunnen sturen op zowel de realisatie van beleidsdoelstellingen als op de beheersing van het budgettaire kader. |

- Uitvoering geven aan een versterkte regievoering in gezinnen met meervoudige, complexe problematiek. Hiermee wordt het aantal verschillende hulpverleners in deze gezinnen verminderd en is naar verwachting minder geïndiceerde jeugdhulp nodig.
- Uitvoering geven aan het transformatieplan bij en nauwere samenwerking met gecertificeerde instellingen voor jeugdbescherming/jeugdreclassering. Hiermee kan naar verwachting de in te zetten jeugdhulp bij jongeren met een jeugdbeschermingsmaatregel verminderd worden.
- Stimuleren pleegzorg en uitbreiding gezinshuizen om daarmee verblijf van jongeren in een instelling terug te dringen.

## Realisatie 2021

Conform.

Met de gecertificeerde instellingen is in het kader van de landelijke doorbraakaanpak ingezet op het tijdig inzetten van een jeugdbeschermer en het inzetten van passende jeugdhulp aan kinderen met een beschermingsmaatregel. De monitoring op de ingezette jeugdhulp bij jongeren met een beschermingsmaatregel wordt nog nader aangescherpt.

Bovenvermelde tabel met effectindicatoren laat zien dat het aantal Maastrichtse jongeren in een verblijfsvorm licht is gedaald. Opvallend is dat pleegzorg en verblijf in gezinshuizen niet is toegenomen.

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Landelijke hervormingsagenda jeugd

Bij het beschikbaar komen van de extra rijksmiddelen voor jeugdzorg zijn landelijk afspraken gemaakt om te komen tot een hervormingsagenda. Deze moet leiden tot verbetering van het jeugdstelsel en een bezuiniging van landelijk € 214 mln. in 2022 oplopend naar ruim € 1 miljard in 2028. Wij nemen deel aan de landelijke werkgroep en bereiden o.a. een plan van aanpak beperken wachttijden voor. Door aanvullende bezuinigingen van het nieuwe kabinet zijn de gesprekken over de hervormingsagenda eind 2021 tijdelijk stilgelegd. Inmiddels zijn deze aanvullende rijksbezuinigingen van de baan en is het overleg over de landelijke hervormingsagenda weer opgestart.

### Regiovisie jeugdhulpregio Zuid-Limburg

In het kader van de Norm voor Opdrachtgeverschap hebben gemeenten in VNG-verband afgesproken om voor hun regio een regiovisie op te stellen. Centrumgemeente Maastricht heeft deze voor de regio Zuid-Limburg opgesteld; de regiogemeenten hebben zich hieraan gecommitteerd.

## Wat heeft het gekost?

| Geëscaleerde zorg 18- (6.82) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                              | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten                       | 50.760                    | 18.442                       | 12.826         | 5.616 V        |
| Baten                        | 33.268                    | 0                            | 0              | 0 N            |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-17.492</b>            | <b>-18.442</b>               | <b>-12.826</b> | <b>5.616 V</b> |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 5,616 mln. V

- Extra rijksmiddelen Jeugd € 3,300 mln. V
- Crisishulp € 0,100 mln. V
- Jeugdhulp met verblijf € 1,500 mln. V
- Jeugdbescherming/jeugdreclassering € 0,300 mln. V
- Diversen € 0,416 mln. V

De lagere uitgaven dan begroot worden op dit taakveld voor een groot deel veroorzaakt doordat het budget in 2021 is verhoogd met de (extra) jeugdmiddelen in het gemeentefonds bij de meicirculaire 2021 (€ 2,900 mln.) en de septembercirculaire 2021 (€ 0,400 mln.). Dit terwijl het budget Jeugd reeds eerder bij de begroting al afdoende verhoogd was voor de te verwachten tekorten.

De crisishulp Jeugd wordt gefinancierd met een vaste jaarbijdrage voor de hele regio Zuid-Limburg. De kosten worden vervolgens verdeeld over gemeenten naar rato van het aantal jongeren dat een beroep heeft gedaan op de crisishulp. Het aantal jongeren uit Maastricht voor deze crisishulp is afgenomen, waardoor het aandeel van Maastricht hierin ook is gedaald met een verlaging van de financiën als gevolg.

Het aantal jongeren dat in 2021 in een pleeggezin, een gezinshuis of een woongroep heeft gewoond, is gedaald waardoor de kosten lager uitvallen dan begroot. Ook het aantal opnames vanwege GGZ-behandeling is lager dan geraamd. Alleen op het onderdeel zelfstandigheidstraining zien we een kleine overschrijding.

Er zijn minder ondertoezichtstellingen door de rechter uitgesproken dan geraamd (jeugdbescherming/jeugdreclassering).

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 6 Sociaal domein              | (bedragen x € 1.000)      |                              |                 |                 |
|---|---------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021   | resultaat 2021  |
| Samenkracht en burgerparticipatie (6.1) | 15.924                    | 17.280                       | 12.635          | 4.645 V         |
| Wijkteams (6.2)                         | 14.338                    | 18.616                       | 16.435          | 2.181 V         |
| Inkomensregelingen (6.3)                | 74.094                    | 74.700                       | 78.869          | 4.169 N         |
| Begeleide participatie (6.4)            | 22.206                    | 23.572                       | 24.572          | 1.000 N         |
| Arbeidsparticipatie (6.5)               | 5.108                     | 5.544                        | 4.886           | 658 V           |
| Maatwerkvoorzieningen (WMO) (6.6)       | 2.682                     | 2.364                        | 2.353           | 11 V            |
| Maatwerkdienstverlening 18+ (6.71)      | 55.394                    | 45.821                       | 40.201          | 5.620 V         |
| Maatwerkdienstverlening 18- (6.72)      | 122.060                   | 31.902                       | 34.017          | 2.115 N         |
| Geëscaleerde zorg 18+ (6.81)            | 28.519                    | 30.431                       | 29.821          | 610 V           |
| Geëscaleerde zorg 18- (6.82)            | 50.760                    | 18.442                       | 12.826          | 5.616 V         |
| <b>Totaal lasten</b>                    | <b>391.084</b>            | <b>268.672</b>               | <b>256.615</b>  | <b>12.057 V</b> |
| Samenkracht en burgerparticipatie (6.1) | 287                       | 720                          | 759             | 39 V            |
| Wijkteams (6.2)                         | 2.704                     | 2.545                        | 2.618           | 73 V            |
| Inkomensregelingen (6.3)                | 70.838                    | 72.254                       | 77.010          | 4.756 V         |
| Begeleide participatie (6.4)            | 12                        | 11                           | 6               | 5 N             |
| Arbeidsparticipatie (6.5)               | 45                        | 45                           | 112             | 67 V            |
| Maatwerkvoorzieningen (WMO) (6.6)       | 298                       | 0                            | 0               | 0 N             |
| Maatwerkdienstverlening 18+ (6.71)      | 4.500                     | 2.581                        | 2.291           | 290 N           |
| Maatwerkdienstverlening 18- (6.72)      | 98.037                    | 2.622                        | 4.372           | 1.750 V         |
| Geëscaleerde zorg 18+ (6.81)            | 2.449                     | 2.492                        | 1.278           | 1.214 N         |
| Geëscaleerde zorg 18- (6.82)            | 33.268                    | 0                            | 0               | 0 N             |
| <b>Totaal baten</b>                     | <b>212.437</b>            | <b>83.270</b>                | <b>88.446</b>   | <b>5.176 V</b>  |
| Samenkracht en burgerparticipatie (6.1) | -15.637                   | -16.560                      | -11.876         | 4.684 V         |
| Wijkteams (6.2)                         | -11.634                   | -16.071                      | -13.817         | 2.254 V         |
| Inkomensregelingen (6.3)                | -3.256                    | -2.446                       | -1.859          | 587 V           |
| Begeleide participatie (6.4)            | -22.195                   | -23.561                      | -24.566         | 1.005 N         |
| Arbeidsparticipatie (6.5)               | -5.063                    | -5.499                       | -4.774          | 725 V           |
| Maatwerkvoorzieningen (WMO) (6.6)       | -2.383                    | -2.364                       | -2.353          | 11 V            |
| Maatwerkdienstverlening 18+ (6.71)      | -50.894                   | -43.240                      | -37.910         | 5.330 V         |
| Maatwerkdienstverlening 18- (6.72)      | -24.023                   | -29.280                      | -29.645         | 365 N           |
| Geëscaleerde zorg 18+ (6.81)            | -26.070                   | -27.939                      | -28.543         | 604 N           |
| Geëscaleerde zorg 18- (6.82)            | -17.492                   | -18.442                      | -12.826         | 5.616 V         |
| <b>Totaal saldo</b>                     | <b>-178.647</b>           | <b>-185.402</b>              | <b>-168.169</b> | <b>17.233 V</b> |

| Investerings<br>(bedragen x € 1.000) | rekening 2021 |
|--------------------------------------|---------------|
| Optimale toegankelijkheid gebouwen   | 9             |

## Programma 7 Volksgezondheid en milieu

### Taakvelden

- 7.1 Volksgezondheid
- 7.2 Riolering
- 7.3 Afval
- 7.4 Milieubeheer
- 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

| BBV-indicatoren <sup>1</sup>                                  | Maastricht |      |      |      |      | Gemeenten<br>100.000 - 300.000<br>2021 |
|---|------------|------|------|------|------|--|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |
| Omvang huishoudelijk restafval in kg per inwoner <sup>2</sup> | 104        | 100  | 98   | nnb  | nnb  | nnb                                    |
| % Hernieuwbare elektriciteit <sup>3</sup>                     | 1,3        | 2,1  | 2,9  | nnb  | nnb  | nnb                                    |

- 1) Bron 'waarstaatjemeente.nl' waarbij geldt gegevens afkomstig van CBS (statistiek Huishoudelijk afval) en Klimaatmonitor-RWS. De meest recente meetgegevens zijn weergegeven.
- 2) Huishoudelijk restafval kan ingedeeld worden in fijn restafval (met name bestaand uit GFT, oud papier en karton, kunststof, glas, blik, textiel, KCA, luiers) en grof restafval. In Maastricht wordt alleen het fijn restafval opgehaald. Bij de milieuparken kunnen mensen terecht met alle soorten restafval.
- 3) Dit is elektriciteit opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

### 7.1 Volksgezondheid

#### Wat willen we bereiken?

Bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen.

| Effectindicatoren <sup>1,2</sup>   | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|--|------------|------|------|------|------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| % Maastrichtenaren dat eigen gezondheid beoordeelt als (zeer) goed   | GM         | GM   | GM   | 77   | 71   | 77        |
| % Maastrichtenaren bij wie gezondheid het dagelijks functioneren in thuissituatie (heel) veel belemmert <sup>3</sup> | GM         | GM   | GM   | 5    | 5    | 5         |
| % Maastrichtenaren bij wie gezondheid deelname aan het maatschappelijk leven (heel) veel belemmert <sup>4</sup>      | GM         | GM   | GM   | 5    | 7    | 5         |

- 1) De effectindicatoren met betrekking tot positieve gezondheid zijn opgenomen in taakveld 6.1.
- 2) Bron: Stadspeiling
- 3) Uitvoeren van dagelijkse taken zoals voor jezelf zorgen, het huishouden doen, om kunnen gaan met geld.
- 4) Sociale contacten, bewegingsvrijheid, iets voor een ander kunnen doen, vrijetijdsbesteding, werken.

#### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

##### 1. Wet publieke gezondheid

De gemeente Maastricht heeft de uitvoering van taken volgens de Wet publieke gezondheid opgedragen aan de GGD Zuid-Limburg: infectieziektebestrijding, medische milieukunde, technische hygiënezorg, epidemiologie, gezondheidsbevordering, psychosociale hulp bij ongevallen en rampen.

##### 2. Preventieprogramma's

Voor de uitvoering van de preventieprogramma's JOGG en GIDS verwijzen we naar taakveld 6.2.

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie prestatie 1: conform.

Realisatie prestatie 2: zie taakveld 6.2.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021 |
|--|-----------------|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>                               |                 |
| • Vaststellen in tweede kwartaal 2021 zienswijze op jaarstukken 2020 GGD Zuid-Limburg. | Conform.        |
| • Vaststellen in tweede kwartaal 2021 zienswijze op begroting 2022 GGD Zuid-Limburg.   | Conform.        |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

Evident is dat de uitbraak van het coronavirus ook in 2021 heeft geleid tot onvoorziene inspanningen. Zo is er substantieel niet alleen extra inzet gepleegd door de gemeente, maar bijvoorbeeld ook door de GGD Zuid-Limburg. Samen is gekeken hoe we de gezondheid van onze inwoners zoveel mogelijk konden waarborgen. De kosten welke de GGD Zuid-Limburg heeft gemaakt i.r.t. COVID worden volledig gedragen door de Rijksoverheid. De jaarrekening 2021 GGD Zuid-Limburg zal naar verwachting geen overschrijdingen laten zien.

## Wat heeft het gekost?

| Volksgezondheid (7.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-----------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                       | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                | 7.908                     | 7.965                        | 8.182         | 217 N          |
| Baten                 | 1.195                     | 1.195                        | 1.416         | 221 V          |
| <b>Saldo</b>          | <b>-6.714</b>             | <b>-6.770</b>                | <b>-6.766</b> | <b>4 V</b>     |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,217 mln. N

- Jeugdgezondheidszorg € 0,338 mln. N
- Gezond in de Stad € 0,113 mln. V
- Diversen € 0,008 mln. V

Een nieuwe verdeelsystematiek van de lasten jeugdgezondheidszorg ((aantal inwoners i.p.v. historische kosten) leidt tot een nadeel van € 0,338 mln. Dit wordt deels gecompenseerd door hogere baten op dit taakveld (zie toelichting baten) en Veilig Thuis op de taakvelden 6.81 en 6.82 (geëscaleerde zorg).

Het overschot bij Gezond in de Stad wordt veroorzaakt door uitstel (door corona) van de inzet aanpak seksuele intimidatie.

### Baten € 0,221 mln. V

- Regio bijdragen jeugdgezondheidszorg € 0,221 mln. V

De extra (regio)opbrengsten ontstaan door de nieuwe verdeelsystematiek bij de GGD (aantal inwoners i.p.v. historische kosten). Dit dient ook ter gedeeltelijke dekking van het tekort dat is gemeld bij de lasten.



### Wat willen we bereiken?

We streven naar een gezonde, veilige en water & klimaat robuuste(re) stad. Bij de inrichting van de openbare ruimte hanteren we richtlijnen voor de aanleg van regenwaterberging om wateroverlast of verstoring van oppervlaktewaterkwaliteit door lozingen te beperken. Wat betreft het overstromingsgevaar van de Maas voldoen we momenteel aan de door het rijk gestelde veiligheidsnormen maar zijn we ook bewust van het veranderende klimaat en werken toe naar een stad die een bescherming geniet op basis van de nieuwe normeringen. Een optimale riolering voert al het afvalwater af naar de rioolwaterzuivering en beperkt, op een doelmatige wijze, wateroverlast en/of verstoring van de oppervlaktewaterkwaliteit door lozingen uit het rioelstelsel.

De oppervlaktewaterkwaliteit is goed en voldoet aan de Europese Kaderrichtlijn Water en past bij de (gebruiks)functie van het betreffende oppervlaktewater en de omgeving daarvan.

| Effectindicatoren  | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|--|------------|------|------|------|------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| % Maastrichtenaren dat in eigen buurt vaak last heeft van teveel regenwater op straat <sup>1</sup> | GM         | GM   | GM   | 4    | 4    | 4         |

1) Bron: Stadspeiling.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Gemeentelijk rioleringsplan

Vanuit de omgevingsvisie en het Gemeentelijk rioleringsplan ligt er een ambitie om wijken met weinig openbaar groen te transformeren tot gebieden met meer bomen en oppervlaktewater dit biedt tevens de kans om de stad klimaatbestendiger in te richten. Dit niet alleen ten behoeve van voorkomen van wateroverlast maar ook voor het tegengaan van hittestress. Zwaardere buien zullen namelijk leiden tot heviger en vaker voorkomende wateroverlast. Het is niet duurzaam en financieel onhaalbaar om die extra regen alleen met grotere rioolbuizen af te voeren. Aan de oppervlakte verzamelen, opvangen, afvoeren en infiltreren heeft meerdere voordelen.

#### 2. Rioolbeheer

We houden de basisvoorzieningen op een doelmatige wijze in stand. Daarvoor worden rioleringen periodiek geïnspecteerd en indien nodig via de reliningsmethode (een herstelmethode van buitenaf) hersteld. In sommige gevallen, met name bij huisaansluitingen, is relining niet altijd mogelijk. In die gevallen zal daarvoor het gereserveerde reliningsbudget vanuit het gemeentelijk rioleringsplan worden aangewend. Verder werken we intergemeentelijk samen op basis van het gemeentelijk rioleringsplan en het regionaal waterplan. Om lozingen uit het rioelstelsel op oppervlaktewater te voorkomen, koppelen we verharding af en leiden regenwater naar waterbergingslocaties. Bestaande waterstructuren worden daarvoor gebruikt en verder verbeterd; indien nodig worden nieuwe aangelegd.

#### 3. Preventie van wateroverlast

We treffen maatregelen die de kans op wateroverlast verkleinen. Bij gemeentelijke projecten wordt standaard getoetst op de water- en rioleringseffecten, waar mogelijk wordt de integraliteit opgezocht. Ook burgers en bedrijven zijn via een watercampagne en stimuleringsregeling-actie betrokken bij het voorkomen van wateroverlast. In dit kader zijn gratis regentonnen verstrekt aan de inwoners binnen Maastricht.

#### 4. Hoogwaterveiligheid

Naast de regionale wateropgave heeft Maastricht ook een (inter)nationale opgave, dit heeft betrekking op de Maas. In samenspraak met de gemeente Eijsden-Margraten, Provincie Limburg en het Waterschap Limburg worden de kansrijke oplossingen onderzocht, dit om Eijsden-Margraten en Maastricht te beschermen tegen overstromingen bij mogelijk hogere afvoeren in de Maas. Voor de diverse oplossingen zijn grote investeringen benodigd om richting 2050 de noodzakelijke bescherming te hebben gerealiseerd. Grote bijdragen zijn daarbij benodigd van de medeoverheden: Rijk, Provincie en Waterschap. Binnen het MIRT-overleg met het Rijk en de Provincie vindt hierover continue afstemming plaats. Het streven is om samen met de eerdergenoemde partijen een regionale verkenning uit te voeren.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Prestatie 1 - Gemeentelijk rioleringsplan. In 2021 is gestart met de voorbereiding van een aantal projecten die tot doel hebben de wateroverlast te voorkomen. Daarbij is ook aansluiting gezocht bij herstructurerings en/of herontwikkelingen.
- Prestatie 2 - Rioolbeheer: conform.
- Prestatie 3 - Preventie van wateroverlast. In het kader van de bewustwording voor burgers en bedrijven is de website “waterklaar” via huis aan huis berichten verder onder de aandacht gebracht. In dit kader is ook een vergroeningsactie uitgevoerd. Hierin werden burgers opgeroepen om tuinen van stenen te ontdoen en in plaats daarvan groen aan te brengen.
- Prestatie 4 - Hoogwaterveiligheid. Maastricht is in het kader van de MIRT-systematiek genoemd als “Integraal Riviermanagement” pilot. Daarin worden alle opgaven met betrekking tot rivierkundige aspecten, nautische veiligheid, hoogwaterbescherming en stedelijke ontwikkelingen in samenhang bekeken.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Regionale verkenning met betrekking tot de hoogwaterveiligheid.</li></ul>   | <p>In 2021 is geen regionale verkenning uitgevoerd. Als gevolg van de extreme neerslag in juli 2021 is het proces in een andere dynamiek terecht gekomen. Vanuit de provincie en waterschap (in samenspraak met de gemeente) is een propositie opgesteld en naar het rijk verstuurd. Naar aanleiding daarvan is de MIRT-onderzoeksrapportage door het college vastgesteld en is voorgesteld om voor 2023 een bedrag te reserveren van € 15 miljoen. De verwachting is dat in het najaar van 2022 duidelijk wordt of er voor Maastricht een verkenning gestart mag worden.</p> |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• In samenspraak met de regio Maas- en Mergelland actief aan de slag met de klimaatopgave met als uiteindelijk doel een gezamenlijke uitvoeringsagenda.</li></ul> | <p>Binnen de regio is de uitvoeringsagenda vastgesteld. Deze uitvoeringsagenda wordt gebruikt om regiobreed aan de slag te gaan met de klimaataanpak. Op basis van deze agenda is bij wijze van proef voor de gemeente Vaals een eerste aanvraag gedaan inzake het subsidietraject “Delta Programma Ruimtelijke Adaptatie”. Daaruit kan lering getrokken worden voor Maastricht en de andere regiogemeenten.</p>  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>• Evaluatie stimuleringsregeling afkoppeling verhard oppervlak/regentonnen.</li></ul>   | <p>De stimuleringsregeling “afkoppelen hemelwater private terreinen” is eind 2021 beëindigd. Deze regeling is in de praktijk weinig succesvol gebleken. Daarnaast bleek de regeling in de begeleidingskosten te duur. De raad is via een raadsinformatiebrief (15-02-2022) geïnformeerd over de resultaten van de evaluatie.</p>  |

## Wat heeft het gekost?

| Riolering (7.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-----------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                 | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten          | 10.627                    | 10.614                       | 10.442        | 172 V          |
| Baten           | 16.472                    | 16.472                       | 16.291        | 181 N          |
| <b>Saldo</b>    | <b>5.845</b>              | <b>5.858</b>                 | <b>5.849</b>  | <b>9 N</b>     |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,172 mln. V

- Storting in de voorziening riolen € 1,370 mln. N
- Kapitaallasten € 0,675 mln. V
- Project reiniging en inspectie Maastricht Noordoost € 0,600 mln. V
- Apparaatskosten € 0,180 mln. V
- Kolken en huisaansluitingen herstel € 0,106 mln. N
- Diverse budgetten rioleringen € 0,202 mln. V
- Diversen € 0,009 mln. N

Per saldo is sprake van een voordelig resultaat op de exploitatie riolerings van € 1,370 mln. Dit resultaat is gestort in de voorziening productiemiddelen riolen.

De kapitaallasten zijn € 0,675 mln. lager door het achterblijven van verwachte investeringen in voorgaande jaren. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente. Als gevolg van deze lagere kapitaallasten wordt er ook minder onttrokken uit de voorziening productiemiddelen riolen welke als dekking dient voor de kapitaallasten. Dit komt tot uitdrukking aan de batenkant. Per saldo is er geen resultaatteffect.

Een positief resultaat van € 0,600 mln. ontstaat door uitstel van het project reiniging en inspectie Maastricht Noordoost. Het beschikbare budget is teruggestort in de voorziening riolen.

Het voordeel op de apparaatskosten wordt voornamelijk veroorzaakt door de afbouw van de buitendienst.

De hogere lasten voor kolken en herstel huisaansluitingen zijn meerkosten gemaakt van € 0,106 mln. Dit is met name een gevolg van een toename aan schade aan gresaansluitingen door een combinatie van langdurige en soms hevige regenval, wortelingroei, graafwerkzaamheden kabels en leidingen en ratten. Deze kosten zijn slechts beperkt beïnvloedbaar.

De overige deelbudgetten rioleringen leveren een positief resultaat van € 0,202 mln. Dit is met name te danken aan het nieuwe contract voor pompen en gemalen, waarin onderhoud en vervanging wordt gecombineerd. Dit leidt tot efficiënter onderhoud en lagere energiekosten. Daarnaast ontstaat een voordeel de nieuwe aanleg van huisaansluitingen, doordat in 2021 slechts een beperkt aantal aansluitingen is aangevraagd en gerealiseerd. Bijstelling van de onderhoudsbudgetten vindt plaats bij de actualisatie van het Gemeentelijk Rioleringsplan in 2022.

#### Baten € 0,181 mln. N

- Rioolheffing € 0,475 mln. V
- Voorziening productiemiddelen riolen € 0,675 mln. N
- Diversen € 0,019 mln. V

De hogere opbrengsten uit rioolheffingen zijn het gevolg van areaalontwikkeling en bijgestelde opbrengsten over voorgaande jaren (€ 0,053 mln.). Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de voorziening.

Zoals reeds bij de lasten toegelicht zijn de kapitaallasten lager uitgevallen en wordt hierdoor ook minder onttrokken aan de voorziening productiemiddelen riolen. Per saldo is er geen resultaat-effect.

## 7.3 Afval en schoon

### Wat willen we bereiken?

Afval zien we als een verzameling waardevolle grondstoffen die we steeds opnieuw gebruiken. Restafval dat wordt verbrand, is ongewenst. Streven is dat de hoeveelheid restafval per inwoner daalt van 114 kg in 2014 naar 0 kg in 2030 (Maastricht Afvalloos). Verder wil Maastricht een schone stad zijn. Het doel is om te komen tot een openbare ruimte die op een sobere, maar functionele en veilige manier beheerd wordt. De basistaak van het schoonhouden van openbare ruimte is gericht op minimaal CROW-kwaliteitsbeeld A binnen de singels en minimaal CROW-kwaliteitsbeeld B buiten de singels (zie ook taakveld 2.1).

| Effectindicatoren <sup>1</sup>   | Realisatie |      |      |      |                  | Begroting |      |
|--|------------|------|------|------|------------------|-----------|------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021             | 2021      | 2030 |
| Aantal kg (fijn en grof) restafval per inwoner   | 107        | 99   | 103  | 100  | nmb <sup>1</sup> | 80        | 0    |
| Plaats Maastricht in afvalbenchmark (gemeenteklasse B) wat betreft percentage afvalscheiding | 3          | 3    | 6    | 2    | nmb <sup>1</sup> | ≤ 3       | ≤ 3  |

1)Bron: Landelijke benchmark huishoudelijk afval. Maastricht valt in gemeenteklasse B, 35%-49% hoogbouw. Cijfers voor 2021 zijn bekend eind 2022.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Gescheiden inzamelen van afgedankte grondstoffen voor hergebruik

We hebben diverse voorzieningen voor het inzamelen van herbruikbare grondstoffen zoals de huis-aan-huis-inzameling van gft-afval, papier en textiel, de milieuperrons en de milieuparken. Huishoudelijk restafval ontmoedigen we door de 'betaalde restafvalzak'. Om onze doelstellingen te halen passen we ons inzamelsysteem aan om daarmee het aanbod aan herbruikbare grondstoffen verder te verhogen. Met ingang van 2020 zijn we gft-afval vaker aan huis op gaan halen. Ook zijn we ter recycling gestart met de gescheiden inzameling van luiers/incontinentiemateriaal en hebben we de frequentie van het inzamelen van restafval verlaagd. We ondersteunen huishoudens bij de afvalscheiding door inzet van onder andere de milieupapp, afvalcoaches en 'hoogbouwteams'. Consequente overtreders (afvaldumpingen, bijplaatsingen op milieuperrons) worden beboet. Het inzamelsysteem en de communicatie over afvalscheiding, is zoveel mogelijk afgestemd met onze verbonden partijen (zie onderstaand).

#### 2. Sluiten van de kringlopen

De gescheiden ingezamelde grondstoffen van huishoudens verwerken we op een zodanige manier dat hun waarde zoveel mogelijk behouden blijft. Dit betekent dat we de afgedankte grondstoffen steeds opnieuw proberen in te zetten als nieuwe grondstof met behoud van de originele waarde (circulaire economie). De gemeente treedt daarbij op als grondstoffenmakelaar: we proberen de grondstoffen te vermarkten met maximale winst voor milieu, mens en economie. Dat doen we zoveel mogelijk in regionaal verband (zie ook verbonden partijen).

#### 3. Monitoring en doorontwikkeling grondstoffenbeleid

De resultaten van het grondstoffenbeleid voor huishoudelijk afval worden gemonitord, getoetst aan de doelen en zoveel mogelijk regionaal afgestemd. Waar nodig sturen we tussentijds bij.

#### 4. Verantwoord beheer met focus op voorkomen zwerfafval

Naast het regulier onderhoud voor de diverse aandachtsgebieden zoals graffiti, ongediertebestrijding en hondenuitlaatgebieden, ligt de focus met name op zwerfafval. We hanteren daarbij drie pijlers,

zijnde educatie (o.a. CNME), preventie (gedragsbeïnvloeding en repressie) en verduurzaming (elektrificatie bladblazers en inzet van een elektrische veegmachine). De effecten van deze activiteiten worden gemonitord en waar nodig sturen we tussentijds bij. Afgelopen jaar bleken op diverse plekken in Maastricht buiten het riool rattenpopulaties gevestigd te zijn. Met de sterk verminderde mogelijkheid om chemische bestrijdingsmiddelen in te zetten is bestrijding hiervan moeizaam. Om te komen tot een structureel betere aanpak in Maastricht worden vanaf 2021 conform de pre-begroting extra middelen ingezet om betere vallen en extra personeelsinzet te kunnen bekostigen.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Prestatie 1: Conform. Gezette vervolgstappen: invoering gescheiden inzameling van luiers/incontinentiemateriaal (per 1 oktober 2021) inclusief een tegemoetkomingsregeling voor inwoners met medisch afval en/of incontinentiemateriaal en de wijziging van de inzamelfrequentie van restafval (per 1 januari 2022). De hoogbouwteams voor maatwerk GFT zijn voorbereid en de inzet van de hoogbouwteams is door coronabeperkingen uitgesteld tot 2022.
- Prestatie 2: conform. De raad is via een raadsinformatiebrief d.d. 14 februari 2020 en 29 september 2021 en via een informatiebijeenkomst d.d. 1 juni 2021 op de hoogte gesteld over de voortgang van de circulaire aanbesteding van GFT-E en van de systeemwijziging wat betreft verwerking van PBD (plastic verpakkingen, blik en drankenkartons).
- Prestatie 3: Conform. De raad is via een raadsinformatiebrief d.d. 25 oktober 2021 op de hoogte gesteld van de Maastrichtse resultaten over het peiljaar 2020 bij de landelijke afvalbenchmark.
- Prestatie 4: Conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

| Realisatie 2021  |  |
|--|--|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• 1e/2e kwartaal 2021, vaststellen aanpassing afvalstoffenverordening. De aanpassing van het inzamelsysteem vraagt om een aangepaste verordening, omdat we meer soorten afgedankte grondstoffen gescheiden gaan inzamelen.</li> </ul>   | Conform. De nieuwe afvalstoffenverordening is in september 2021 vastgesteld (met in december 2021 een eerste wijzigingsverordening).   |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>  |  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gefaseerde implementatie aanpassing inzamelsysteem huishoudelijk afval (uitwerking Afvalloos Maastricht 2030).</li> </ul>   | Conform. Zie hierboven onder realisatie prestatie 1.   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Opbouw en uitbouw regionale afvalsamenwerking Maastricht-Meerssen-Valkenburg aan de Geul (via de verbrede GR Geul en Maas).</li> </ul>  | Conform. De verbrede GR Geul en Maas, gestart per 1 januari 2021, is doorontwikkeld. In 2021 zijn o.a. de voorbereidingen getroffen voor de financieel-administratieve ingroei van de logistieke taken van Maastricht in de GR (per 1 januari 2022 geëffectueerd). |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Instemmen met het verlenen van mandaat aan de vereniging afvalsamenwerking Limburg (ASL) om namens de Limburgse gemeenten een aanbesteding te starten voor zoveel mogelijk circulaire verwerking van huishoudelijk restafval (HRA), groente, fruit- en tuinafval (GFT) en plastic verpakkingen, metalen verpakkingen en drankenkartons (PMD) per 2024.</li> </ul> | Conform. Betreffend mandaat is - na consultatie van de raad - verleend (de circulaire aanbesteding van GFT-E staat voor 2022 op het programma).  |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

Afvalinzameling is door het rijk tijdens de coronacrisis als een essentiële activiteit bestempeld. Stadsbeheer Maastricht heeft tijdens de coronaperiode de afvalinzameling (huis-aan-huis-inzameling, milieuperrons, milieuparken) uitgevoerd. Hoewel de impact qua afvalhoeveelheden minder was dan in 2020 bij de eerste lockdown-periode, heeft corona ook in 2021 zijn invloed gehad op het afvalbeleid en de afvaluitvoering onder andere via onverwachte en sterke fluctuaties van verwerkingsprijzen op de afvalmarkt.

### Wat heeft het gekost?

| Afval (7.3)  | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|              | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten       | 13.921                    | 13.869                       | 16.335        | 2.466 N        |
| Baten        | 22.164                    | 22.163                       | 24.186        | 2.023 V        |
| <b>Saldo</b> | <b>8.243</b>              | <b>8.294</b>                 | <b>7.851</b>  | <b>443 N</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 2,466 mln. N

- Afvalverwerking plastic, blik en drankkartons (PBD) € 1,675 mln. N
- Afvalverwerking overig € 0,355 mln. N
- Resultaat GR Geul en Maas € 0,334 mln. N
- Ingroeikorting tarieven € 0,170 mln. N
- Diversen € 0,068 mln. V

De verwerker van plastic, blik en drankkartons (PBD), Veolia, brengt substantieel hogere vermarktingskosten in rekening. De Limburgse gemeenten verenigd in de ASL zijn het daar niet mee eens en zijn een juridische procedure tegen Veolia gestart. Deze 'bodempcedure' zorgt voor meerkosten. Daar bovenop zijn in 2021 door Veolia (over de jaren 2020 én 2021) nog extra kosten in rekening gebracht inzake het op- en overslaan, transporteren, sorteren en vermarkten van PBD. Samen zorgt dit in 2021 voor € 0,615 mln. aan hogere lasten.

De verwachte opbrengsten in verband met afrekeningen van Nedvang / het Afvalfonds zijn in 2021 definitief afgeboekt (effect € 0,354 mln.). Daarnaast wordt over de tonnages vervuild PBD sinds 2021 afvalstoffenbelasting in rekening gebracht en zorgen de toegenomen hoeveelheden aangeleverde PBD in 2021 voor hogere kosten. In 2021 is dit € 0,706 mln.

Het overige tekort van € 0,355 mln. inzake afvalverwerking heeft betrekking op hogere verwerkings- en apparaatskosten van de overige in tonnages toegenomen afvalfracties.

Het bestuur van de GR Geul en Maas heeft in maart 2021 de jaarrekening over 2020 vastgesteld. Deze jaarrekening sluit met een tekort van € 0,431 mln. Het negatieve resultaat is voornamelijk het gevolg van meer-aanbod van afval (meer dan begroot), als gevolg van de corona-periode in 2020. Het tekort wordt op inwonersbasis verdeeld onder de deelnemende gemeenten. Voor Maastricht betekent dat een (eenmalige) kostenpost van € 0,334 mln. Dit nadeel valt tegen de onttrekking uit de voorziening afval (zie batenkant).

Als gevolg van in het verleden gemaakte afspraken tussen de gemeente Maastricht en de GR Geul en Maas is er sprake van een ingroeimodel qua tarieven. De daarmee samenhangende ingroeikorting wordt door de GR bij gemeente Maastricht in rekening gebracht en is de oorzaak van deze overschrijding van het budget met € 0,170 mln. Dit nadeel valt weg tegen hogere onttrekking uit voorziening (zie batenkant).

## Baten € 2,023 mln. V

|   |                |
|---|----------------|
| • Opbrengst afvalverwerking en-inzameling | € 0,895 mln. V |
| • Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten   | € 0,601 mln. V |
| • Onttrekking voorziening afval           | € 0,503 mln. V |
| • Diversen                                | € 0,024 mln. V |

De hogere opbrengst uit afvalverwerking en –inzameling heeft meerdere oorzaken. Door grotere afvalstromen zijn meer restafvalzakken verkocht (€ 0,306 mln.). Er is een positieve afrekening van Nedvang over voorgaande jaren ontvangen (€ 0,152 mln.). Als gevolg van de kwaliteitsverbetering (via de aangepaste inworpopeningen van de ondergrondse papiercontainers) en de stijging van de papierprijs voor oud-papier en karton gedurende het kalenderjaar 2021 is de papieropbrengst aanmerkelijk is gestegen. De baten door opbrengst-generende fracties geven een voordeel van € 0,527 mln. Het opnemen van de afvalinzameling voor Meerssen en Valkenburg in de verbrede GR Geul en Maas gaat gepaard met het verlenen van een ingroeikorting die leidt tot een nadeel van € 0,090 mln.

De gerealiseerde opbrengsten reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing en reinigingsrecht) laten ten opzichte van de begroting een voordeel zien van € 0,601 mln. De hogere opbrengsten worden vooral veroorzaakt door areaalontwikkeling bij woningen en bijgestelde opbrengsten van voorgaande jaren (0,072 mln.).

Het bij de lasten benoemde resultaat GR Geul en Maas en de ingroeikorting zijn onttrokken aan voorziening afval. Per saldo is er geen resultaatteffect.

## 7.4 Milieubeheer

### Wat willen we bereiken?

#### Beheerste situatie fysieke leefomgeving

De gemeente heeft wettelijke taken om te hoog belaste situaties van bodem, geluid, luchtkwaliteit, risico's (gevaarlijke stoffen, elektromagnetische straling) te saneren en bij ruimtelijke ontwikkelingen te voldoen aan de gestelde normen.

#### Een klimaatneutrale samenleving

Met het Maastricht Energie Akkoord (MEA) wordt gewerkt aan breed draagvlak in Maastricht, aan (gezamenlijke) successen en aan inspirerende voorbeelden. Het MEA-uitvoeringsprogramma is gebaseerd op een strategie die aansluit bij de complexiteit van het samenbrengen van technische en sociale innovatie; van een samenleving in transitie. De focus ligt op zes actielijnen: wonen, gebiedsontwikkeling, industrie, MKB, (elektrische) mobiliteit, en de gemeentelijke organisatie. Het einddoel is een klimaatneutrale gemeente in 2050 en een klimaatneutrale gemeentelijke organisatie in 2030. Conform maatregel 13.6 uit de pre-begroting wordt ingaande 2021 de actielijn industrie bevroren en de actielijn MKB stopgezet.

| Effectindicatoren                                 | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Aantal geluidbelaste woningen door <sup>1</sup> : |            |      |      |      |      |           |
| - wegverkeer 55-64 dB                             | 17.400     |      |      |      |      |           |
| - wegverkeer > 65 dB                              | 4.678      |      |      |      |      |           |
| - treinlawaai 55-64 dB                            | 900        | GM   | GM   | GM   | GM   | GM        |
| - treinlawaai >65 dB                              | 300        |      |      |      |      |           |
| - industrielawaai 55-64 dB                        | 500        |      |      |      |      |           |
| - industrielawaai > 65 dB                         | 100        |      |      |      |      |           |
| Aantal gevoelige objecten t.a.v. <sup>2</sup> :   |            |      |      |      |      |           |
| - NO2 (stikstofdioxide)                           | 0          | 0    | 0    | 0    | 0    | 0         |
| - PM10 (fijnstof)                                 | 0          | 0    | 0    | 0    | 0    | 0         |



| Effectindicatoren                                       | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Aantal spoedeisende bodemlocaties <sup>3</sup>          | 4          | 4    | 1    | 1    | 1    | 1         |
| 1) Bron: Geluidbelastingkaarten, meting elke 5 jaar.    |            |      |      |      |      |           |
| 2) Bron: Rapportage luchtkwaliteit.                     |            |      |      |      |      |           |
| 3) Bron: Jaarlijkse voortgangsrapportage spoedlocaties. |            |      |      |      |      |           |

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Vergunnen en handhaven

Op het gebied van bodem, geluid, lucht en externe veiligheid bewaken wij de kwaliteit en zorgen ervoor dat wordt voldaan aan de wettelijke Maastrichtse vereisten.

#### 2. Voorkomen nieuwe gevallen ongewenste geluidskwaliteit

Via toetsing en advies wordt met behulp van akoestisch onderzoek, gezorgd dat ingediende plannen en initiatieven voldoen aan de kwaliteitsnormen en doelen die in het Maastrichtse hogere grenswaardenbeleid zijn vastgesteld.

#### 3. Uitvoeren geluidsisolatieprojecten

Voor diverse projecten wordt subsidie aangevraagd voor geluidsisolatie. Voor woningen aan de Wilhelminasingel en Tongerseweg wordt de geluidsisolatie voorbereid.

#### 4. Voorkomen nieuwe gevallen ongewenste luchtkwaliteit

Via toetsing en advies wordt gezorgd dat plannen en initiatieven voldoen aan de kwaliteitsnormen die in de wet en in het Maastrichtse beleid zijn vastgesteld. Dit doen we door ervoor te zorgen dat 100 % van de plannen en initiatieven voldoen aan de wettelijke grenswaarden.

#### 5. Milieuzone Statensingel

De handhaving van de Milieuzone Statensingel wordt gecontinueerd. Bekeken wordt hoe na 1 januari 2022 kan worden omgegaan met de landelijk voorgestelde aanscherping van de toegangseisen van de milieuzone.

#### 6. Update landelijk monitoringstool luchtkwaliteit

Jaarlijks vindt een update plaats van de monitoringstool. Op het gemeentelijke wegennet is momenteel geen sprake van wettelijke overschrijdingen.

#### 7. Plan van aanpak Bewustwording Luchtkwaliteit

- Het project privé meetbuisjes waarbij stikstofoxide wordt gemeten, wordt (indien haalbaar) conform de wens van de deelnemers uitgebreid met het meten van fijnstof.
- Het educatieproject bij scholen i.s.m. het CNME wordt voortgezet.
- Bekeken wordt of i.s.m. Maastricht Bereikbaar goed gedrag van huidige fietsers en OV-gebruikers beloond kan worden.
- Informatievoorziening over de luchtkwaliteit in Maastricht wordt verder uitgebreid bijvoorbeeld door informatieborden bij de luchtmeetstations of PRIS gekoppeld aan luchtkwaliteitsapp van het RIVM
- Groene luchtzuiverende plantjes campagne, groene gevels/heester in de stad, meer groen in de tuinen. Groen zorgt voor vermindering van hittestress ook voor verbetering van de luchtkwaliteit. Bekeken zal worden hoe de verstening van Maastricht kan worden verminderd.

#### 8. Voorkomen nieuwe knelpunten externe veiligheid

Via toetsing en advies wordt gezorgd dat plannen en initiatieven voldoen aan de wettelijke eisen en de eisen die in het Maastrichtse beleid zijn vastgesteld. Dit doen we door ervoor te zorgen dat 100 % van de plannen en initiatieven voldoen aan de wettelijke grenswaarden.

#### 9. Duurzaam beheren en gebruiken van bodem en ondergrond.

Via toetsing en advies wordt gezorgd dat plannen en initiatieven voldoen aan de wettelijke eisen en de eisen die in het Maastrichtse beleid zijn vastgesteld. Dit doen we door ervoor te zorgen dat 100 % van de plannen en initiatieven voldoen aan de wettelijke grenswaarden.

10. *Gebiedsgericht grondwaterbeheer Maastricht Oost en grondwater Meetnet Maastricht.*  
Het grondwater voor geheel Maastricht wordt periodiek kwalitatief en kwantitatief gemonitord.

11. *Informatiebeheer bodem*

Het huidige bodeminformatiesysteem heeft niet optimaal gefunctioneerd, mede hierdoor is een achterstand aan invoer bodeminformatie ontstaan. Desondanks is besloten om het contract met de leverancier van het bodeminformatiesysteem te verlengen. De reden hiervoor is de invoering van Omgevingswet waarvan het DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet) een belangrijk onderdeel is en het nog niet duidelijk is hoe het bodeminformatiesysteem hierin dient te worden geïntegreerd.

12. *Aanpakken nieuwe bodemverontreinigingen*

In samenwerking met de RUD zien wij continu erop toe dat alle nieuwe gevallen van bodemverontreiniging volledig worden opgeruimd.

13. *Aanpak loodproblematiek*

Inventarisatie van het gemeentelijk loodprobleem voor kwetsbare groepen.

14. *Aanpak energietransitie*

Het doel is een grootschalige energietransitie waarbij we van fossiele brandstoffen overstappen naar volledig duurzame energiebronnen. In de overgangssituatie waarin we nu zitten, wordt het aandeel conventionele energiebronnen steeds verder verkleind. Tegelijkertijd wordt gewerkt om zo veel mogelijk energie te besparen en worden duurzame energiebronnen geïntroduceerd. In december wordt separaat een klimaatbegroting uitgebracht met de geactualiseerde stand van zaken. Hierbij worden de Maastrichtse scores vergeleken met de landelijke indicatoren uit de Klimaatmonitor.

**Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

- Prestatie 3: Voorbereiding geluidsisolatieproject Tongerseweg conform; geluidsisolatieproject Wilhelminasingel is doorgeschoven naar 2023, omdat ervoor is gekozen eerst geluidsisolatie Meerssenerweg /Akersteenweg op te pakken en geluidsscherm Kennedysingel ter hoogte van Alfons Arienstraat.
- Prestatie 7: Conform en (deels) herbezien door aan te sluiten bij projecten schone luchtakkoord.
- Overige prestaties: conform.

**Wat waren de aandachtspunten in 2021?**

|   | Realisatie 2021  |
|---|--|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |  |
| <i>Omgevingswet</i> <ul style="list-style-type: none"><li>• In 2021 wordt gewerkt aan de thema-uitwerkingen geluid, lucht, trillingen, licht, geur en externe veiligheid t.b.v. omgevingswet. Vaststelling van de thema-uitwerkingen loopt samen met vaststelling van de definitieve omgevingsvisie en het omgevingsplan.</li></ul> | Inwerkingtreding Omgevingswet uitgesteld naar 1-10-2022 of 1-1-2023. Dit heeft momenteel geen invloed op de planning van de thema-uitwerkingen.  |
| <i>Houtstook</i> <ul style="list-style-type: none"><li>• In 2021 vaststellen nota aangaande mogelijkheden om hinder van houtstook te beperken en hoe dit te handhaven is.</li></ul>   | Omdat de juridische mogelijkheden beperkt zijn is in 2021 subsidie vanuit het Schone Lucht Akkoord (SLA) aangevraagd en verkregen om de problematiek rond houtstook in Maastricht beter in beeld te brengen. In 2021 heeft een flitspeiling plaatsgevonden. De uitkomsten hiervan zijn op 1-2-2022 via een raadsinformatiebrief met de raad gedeeld. |

### Milieuzone

- In 4<sup>e</sup> kwartaal 2021 vaststellen uitbreiding toelatingseisen milieuzone Statensingel conform harmonisatievoorstel Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat.

### Zero-emissie stadslogistiek

- In 1<sup>e</sup> kwartaal 2021 vaststellen aankondiging Zero Emissie Zone per 1 januari 2025 aan de hand van implementatieplan invoering zero-emissie stadslogistiek.

### Bodem

- Op basis van het Aanvullingsbesluit Bodem als onderdeel van de Omgevingswet wordt in het derde kwartaal van 2021 de geactualiseerde Nota gemeentelijk bodembeleid voor vaststelling aangeboden. De nieuwe Nota wordt verwerkt in het nog op te stellen Omgevingsplan gemeente Maastricht.

### Energie

- In het tweede kwartaal 2021 vaststellen Regionale Energie Strategie (RES) 1.0. In de RES 1.0 staat welke gebieden qua infrastructuur geschikt zijn voor duurzame opwekking, waarbij rekening wordt gehouden met ruimtelijke kwaliteit en andere maatschappelijke opgaven en acceptatie. Ook staat in de RES welke infrastructuur nodig is om het opwekvermogen aan het net te koppelen en wat daarvan de consequenties zijn (ruimtelijk, financieel, planmatig en voor de besluitvorming).

Onderdeel van de RES is een zogenaamde Regionale Structuur Warmte (RSW), waarin afspraken staan over de regionale verdeling van het warmteaanbod als voorbereiding op de Transitievisie Warmte (TVW).

- In de tweede helft van 2021 vaststellen Transitievisie Warmte (TVW). Hierin wordt een tijdpad vastgesteld waarop wijken van het aardgas gaan. Indien er wijken zijn waarvan de transitie vóór 2030 gepland is, wordt ook de potentiële alternatieve energie infrastructures (all electric, (type) warmtenet etc.) bekend.

### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- Uitvoering schermenproject spoor Meerssenerweg. Door ProRail is de uitvoering van het geluidsscherm gepland voor 2021. Het geluidsscherm zal voor ca. 25 woningen een behoorlijke verlaging van de geluidsbelasting a.g.v. spoorlawaai betekenen.

### Realisatie 2021

De toelatingseisen voor de milieuzone Statensingel zijn per 1-1-2022 uitgebreid naar € 6 conform het harmonisatievoorstel Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat.

In 2021 heeft de Raad ingestemd met de invoering van de Zero Emission Zone per 1 januari 2025. Om dit financieel mogelijk te maken is ingestemd met het voteren van een deel van de voor de milieuzone gereserveerde investeringsmiddelen.

Op basis van voortschrijdend inzicht is duidelijk geworden dat het actualiseren van een sectorale nota niet past binnen de Omgevingswet. Het te actualiseren beleid wordt opgenomen in de Omgevingsvisie (2024) en het Omgevingsplan (2029).

De Regionale Energie Strategie (RES) 1.0 is in het tweede kwartaal 2021 vastgesteld door de raad.

In de Regionale Structuur Warmte (RSW) als onderdeel van de RES 1.0 is nog geen regionale verdeling van het warmteaanbod opgenomen. Dit wordt opgenomen in de RES 2.0 (2023).

De Transitievisie Warmte is in de tweede helft van 2021 vastgesteld door de raad.

Het scherm is geplaatst. Momenteel loopt de afwerking, de werken worden in het voorjaar van 2022 volledig afgerond.

- **Onderzoek locaties schadelijke stoffen**  
Met nieuwe stoffen die een bedreiging vormen worden nu conform landelijke trend PFAS (Poly / Per Fluor Alkyl Stoffen) bedoeld. Op basis van het inventariserend onderzoek uitgevoerd in 2019 wordt in 2021 gestart met onderzoek van de verdachte bronlocaties. Afhankelijk van deze uitkomsten kan worden vastgesteld of aanvullend meer locaties onderzocht moeten worden.
- **Aanpak loodproblematiek**  
In 2019 is een bureaustudie opgesteld waar op basis van het huidig bodemgebruik mogelijke aandachtgebieden/ locaties met een verhoogd loodgehalte niet uitgesloten kan worden uitgesloten. In het vierde kwartaal van 2020 wordt fysiek onderzoek op verdachte aandachtgebieden/ locaties opgestart om de werkelijke loodgehalten ter plaatse in beeld te brengen. Afhankelijk van eventuele risico's worden in 2021 gepaste maatregelen uitgevoerd.
- **Aanpak spoedlocaties**  
Voor 2021 resteert nog de Seringenstraat als spoedlocatie. Een saneringsplan met beheersmaatregelen wordt uitgewerkt.
- **Haalbaarheidsstudie uitbreiding warmtenet**  
In 2021 wordt de ontwikkeling van het robuuste warmtenet in de stad voortgezet, zijn de resultaten van het onderzoek naar de technische en economische haalbaarheid van een warmtenet in het Centrum bekend en kan op basis van deze resultaten een verantwoorde keuze gemaakt worden m.b.t. de buurten die op een warmtenet zouden kunnen worden aangesloten en welke niet (vaststellen zogenaamde warmtekavels).

Parallel aan het onderzoek in het Centrum leggen wij, in het kader van de regionale ontwikkeling van het warmtenet en de levering van warmte van Chemelot aan Maastricht, de focus in 2021 op het uitbouwen van een robuuste samenwerking met de zeven Maasvallei-gemeenten en dat in 2021 besloten wordt dat Maastricht wel of niet toetreedt tot Mijn Streek Warmte BV.

## Realisatie 2021

Uit het landelijk beeld blijkt dat PFAS in de bodem doorgaans niet leidt tot een saneringsnoodzaak. Een landelijke strategie wordt afgewacht om gericht onderzoek te kunnen doen naar de meest urgente bronlocaties.

Op basis het project "aanpak spoedlocaties" is geconcludeerd dat bodemlood in Maastricht geen acute gezondheidsrisico's veroorzaakt. Daarmee voldoen we aan de huidige wettelijke taken. De GGD-advieswaarden worden meegenomen bij het maken van integrale keuzes (omtrent de gewenste gebiedskwaliteiten) in het kader van de Omgevingswet.

In 2021 zijn maatregelen getroffen om te voorkomen dat de verontreiniging risico's veroorzaakt voor de gebruikers van het pand. Verdere uitwerking en toepassing van beheermaatregelen volgen vanaf 2022.

Uit de Transitievisie warmte blijkt dat de uitbreiding van de bestaande warmtenetten in het Centrum kansrijk is. In 2021 is de Ondergrondstudie in Centrum-West afgerond en in Centrum-Oost wordt een gelijkaardige studie opgestart. Wat betreft keuze welke buurten op een nieuw warmtenet aan te sluiten is in de Transitievisie warmte gekozen te starten in Nazareth en omgeving. Dit leidde in het vierde kwartaal 2021 tot indienen van twee subsidieaanvragen: één in het kader van het Programma Aardgasvrije Wijken voor de wijk Nazareth en één in het kader van het Groeifonds voor de wijken Nazareth en Limmel.

In 2021 zijn bestuurlijke overleggen opgestart met de provincie, EZK en de Maasvallei gemeenten met als inzet de ontwikkeling van een regionaal warmtenet gevoed door Chemelot restwarmte. Met de steun van het ministerie is een aanvraag voor Europese JTM (Just Transition Mechanism) middelen (subsidie en financiering) ingediend. In 4<sup>e</sup> kwartaal 2021 is in opdracht van de provincie een aanbestedingstraject

## Realisatie 2021

opgestart dat moet leiden tot trekkingsrechten op voorgenoemde middelen. Hiervoor zal o.a. een financierbare business case en een passende nieuwe Governance structuur ontwikkeld worden. Daarmee vervalt de rol van-, en toetreding tot 'Mijn Streek Warmte BV'.

## Wat heeft het gekost?

| Milieubeheer (7.4) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                    | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten             | 4.977                     | 5.485                        | 3.625         | 1.860 V        |
| Baten              | 165                       | 68                           | 44            | 24 N           |
| <b>Saldo</b>       | <b>-4.812</b>             | <b>-5.417</b>                | <b>-3.581</b> | <b>1.836 V</b> |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 1,860 mln. V

- Regionale Energietransitie € 0,786 mln. V
- Bodembescherming € 0,454 mln. V
- Kapitaallasten € 0,337 mln. V
- Diverse werkbudgetten € 0,153 mln. V
- Diversen € 0,130 mln. V

De middelen voor de Regionale Energietransitie (RES) zijn bedoeld voor de totale regio. Bij de uitgaven zijn we afhankelijk van het tempo van andere regiogemeenten. Om te voorkomen dat we middelen niet kunnen uitkeren als ze nodig zijn, wordt aan de voorkant altijd rekening gehouden met het meest optimistische scenario qua planning. In de praktijk pakt dit vaak wat langzamer uit. Omdat de middelen bedoeld zijn voor de totale regio worden niet benutte middelen gestort in de reserve RES. Het voordeel van € 0,786 mln. op dit taakveld valt dus weg tegen storting op taakveld 0.10 Mutatie reserves.

Bij de meicirculaire 2021 zijn middelen ontvangen voor bodembescherming. In 2021 hebben echter nog geen uitgaven hiervoor plaatsgevonden. Dit zorgt voor een voordeel op de lasten welke zijn gestort in de reserve overloop. Deze storting komt tot uitdrukking op het taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Het voordelig resultaat kapitaallasten van € 0,337 mln. ontstaat, omdat dat de bij de begroting verwachte investeringen in o.a. milieuzone en energietransitieplan zijn achtergebleven. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

Het voordelig resultaat op diverse werkbudgetten bedraagt € 0,153 mln. Dit betreft voordelige resultaten op het werkbudget milieu van € 0,099 mln., luchtkwaliteit van € 0,025 mln. en energie transitieplan van € 0,029 mln. Hiervoor zijn wel nog verplichtingen aanwezig. Deze voordelen zijn gestort in de reserve overloop. Deze stortingen komen tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

### Baten € 0,024 mln. N

- Diversen € 0,024 mln. N

## 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

### Wat willen we bereiken?

Alle burgers kunnen, ongeacht hun geloofsovertuiging, begraven worden op de gemeentelijke begraafplaats aan de Tongerseweg of er kan voor hen een asbestemming (verstrooiing of urnen bijplaatsing) plaatsvinden (= uitvoering Wet op de lijkbezorging).

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### *Toekomstbestendig exploiteren algemene begraafplaats*

Als gemeente bieden wij met de algemene begraafplaats de gelegenheid voor nabestaanden om te rouwen en gedenken in een cultuur- en natuurhistorisch waardevolle, monumentale omgeving. De begraafplaats wordt opgeknapt en uitgebreid met een extra strooiweide en herdenkingsbos. De begraafplaats wordt de komende jaren geleidelijk omgevormd tot een multifunctioneel rouw- en gedenkpark met ruimte voor gepaste culturele activiteiten en kunst. De begraafplaats sluit daarmee beter aan op de behoeften van deze tijd en op de komst van een nieuw crematorium in Maastricht. Daarmee zijn afspraken gemaakt over de asbestemming op de begraafplaats.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Prestaties: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|  | Realisatie 2021  |
|--|--|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>   |  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Actualisering en vaststelling verordening met nieuwe tarieven begraafplaats (planning: 2<sup>o</sup> kwartaal 2021).</li></ul>   | De nieuwe verordening is begin 2022 door de raad vastgesteld.  |
| <b>Uitvoerend (collegebevoegdheden)</b>  |  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Na afronding aanbestedingsprocedure (gunning) start omvorming groenvoorzieningen, vervanging bomen en hagen, opknappen paden, verbeteren (digitale) informatievoorziening en bewegwijzering.</li></ul>   | Conform. De uitvoering van de werkzaamheden is in 2021 gestart.  |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Binnen de bestaande begraafplaats verdere herinrichting bestaande graven in meer natuurlijke graven en planvorming tbv renovatie kindergraven.</li></ul>   | Conform.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Na afronding aanbestedingsprocedure (gunning) op basis van nieuw bestemmingsplan, start uitvoering uitbreiding begraafplaats door plaatsing nieuwe afrastering met poorten zijde Planetenhof, aanleg nieuwe paden, aanplant bomen en groen, aanleg nieuwe strooiweide, uitbreiding Islamitische graven, start aanleg herdenkingsbos en aanpassing parkeren Javastraat.</li></ul> | Conform.   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>Actualiseren bedrijfsplan begraafplaats incl. uitgewerkte exploitatieopzet herdenkingsbos.</li></ul>   | Actualisatie bedrijfsplan begraafplaats heeft plaatsgevonden. De raad is hierover via raadsinformatiebrief 10-01-2022 geïnformeerd. De exploitatie van het herdenkingsbos is in zo verre gereed dat er een tarief is bepaald welk is opgenomen in de door de raad in 2022 vast te stellen 'Beheersverordening en belastingverordening begraafplaats, rouw- en gedenkpark Tongerseweg'. |

- Haalbaarheidsonderzoek en besluitvorming gericht op een zogenaamde Memorial Cube; een mogelijk te plaatsen voorziening die op een eigentijdse wijze tegemoet kan komen aan behoefte van mensen om de as van een overledene te bewaren.

#### Realisatie 2021

De aanbesteding van de concessieovereenkomst voor de Memorial Cube heeft plaatsgevonden. De concessieovereenkomst is opgesteld en ondertekening vindt plaats in 2022.

#### Wat heeft het gekost?

| Begraafplaatsen en crematoria (7.5) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                     | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                              | 605                       | 607                          | 553           | 54 V           |
| Baten                               | 483                       | 483                          | 545           | 62 V           |
| <b>Saldo</b>                        | <b>-122</b>               | <b>-124</b>                  | <b>-8</b>     | <b>116 V</b>   |

#### Toelichting op de afwijkingen

##### Lasten € 0,054 mln. V

- Kapitaallasten € 0,044 mln. V
- Diversen € 0,010 mln. V

Het voordelig resultaat kapitaallasten van € 0,044 mln. ontstaat, omdat de bij de begroting verwachte investeringen in zijn achtergebleven. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

##### Baten € 0,062 mln. V

- Baten begraafplaats € 0,062 mln. V

Inzake de baten van de begraafplaats is een voordelig resultaat aanwezig van € 0,062 mln. Dit mede als gevolg van het bijstellen van de exploitatiebegroting met € 0,100 mln., aangezien het begrotingsbedrag in de afgelopen jaren niet haalbaar bleek te zijn. Waarschijnlijk heeft de invloed van het coronavirus en het daarmee samenhangende sterftcijfer hier eveneens effect op gehad.



## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 7 Volksgezondheid en milieu | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---------------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                                       | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Volksgezondheid (7.1)                 | 7.908                     | 7.965                        | 8.182         | 217 N          |
| Riolering (7.2)                       | 10.627                    | 10.614                       | 10.442        | 172 V          |
| Afval (7.3)                           | 13.921                    | 13.869                       | 16.335        | 2.466 N        |
| Milieubeheer (7.4)                    | 4.977                     | 5.485                        | 3.625         | 1.860 V        |
| Begraafplaatsen en crematoria (7.5)   | 605                       | 607                          | 553           | 54 V           |
| <b>Totaal lasten</b>                  | <b>38.038</b>             | <b>38.540</b>                | <b>39.137</b> | <b>597 N</b>   |
| Volksgezondheid (7.1)                 | 1.195                     | 1.195                        | 1.416         | 221 V          |
| Riolering (7.2)                       | 16.472                    | 16.472                       | 16.291        | 181 N          |
| Afval (7.3)                           | 22.164                    | 22.163                       | 24.186        | 2.023 V        |
| Milieubeheer (7.4)                    | 165                       | 68                           | 44            | 24 N           |
| Begraafplaatsen en crematoria (7.5)   | 483                       | 483                          | 545           | 62 V           |
| <b>Totaal baten</b>                   | <b>40.479</b>             | <b>40.381</b>                | <b>42.482</b> | <b>2.101 V</b> |
| Volksgezondheid (7.1)                 | -6.714                    | -6.770                       | -6.766        | 4 V            |
| Riolering (7.2)                       | 5.845                     | 5.858                        | 5.849         | 9 N            |
| Afval (7.3)                           | 8.243                     | 8.294                        | 7.851         | 443 N          |
| Milieubeheer (7.4)                    | -4.812                    | -5.417                       | -3.581        | 1.836 V        |
| Begraafplaatsen en crematoria (7.5)   | -122                      | -124                         | -8            | 116 V          |
| <b>Totaal saldo</b>                   | <b>2.441</b>              | <b>1.841</b>                 | <b>3.345</b>  | <b>1.504 V</b> |

| Investerings<br>(bedragen x € 1.000) | rekening 2021 |
|--------------------------------------|---------------|
| Begraafplaats                        | 239           |
| Begraafplaats (rendabel)             | 168           |
| Riolering                            | 6.214         |

## Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

### Taakvelden

- 8.1 Ruimtelijke ordening
- 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven terreinen)
- 8.3 Wonen en bouwen

| BBV-indicatoren <sup>1</sup>  | Maastricht |      |      |      |      | Gemeenten<br>100.000 - 300.000<br>2021 |
|---|------------|------|------|------|------|--|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |  |
| Aantal nieuwbouw woningen per 1.000 woningen <sup>1a,2</sup>                | 2,8        | 1,5  | 3,6  | 7,2  | Nnb  | nnb                                    |
| Gemiddelde WOZ waarde woningen (x € 1.000) <sup>1b</sup>                    | 184        | 196  | 209  | 224  | 239  | 274                                    |
| Demografische druk (%) <sup>1b,3</sup>                                      | 60,3       | 60,7 | 61,8 | 62,1 | 63,7 | 63,9                                   |
| Gemiddelde gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€) <sup>1c</sup> | 708        | 720  | 741  | 781  | 809  | 723                                    |
| Gemiddeld gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (€) <sup>1c</sup> | 743        | 738  | 759  | 800  | 827  | 796                                    |

- 1) Bron 'waarstaatjemeente.nl' waarbij geldt: (1a) ABF Systeem Woningvoorraad; (1b) CBS; (1c) COELO. De meest recente meetgegevens zijn weergegeven.
- 2) Deze indicator heeft voor Maastricht beperkte waarde. Er is weinig nieuwbouw in Maastricht, omdat onze bevolking weinig tot niet groeit.
- 3) Demografische druk = som van aantal personen jonger dan 20 jaar en aantal personen ouder dan 65 jaar in verhouding tot aantal personen van 20 tot en met 65 jaar.

### 8.1 Ruimtelijke ordening

#### Wat willen we bereiken?

We willen de juiste condities creëren in Maastricht om goed te leven, werken, wonen, recreëren, studeren en meer. Hiervoor bewaken en versterken we de fysieke leefomgeving om zo sociale, economische en culturele dynamiek te faciliteren.

#### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

##### 1. Kaderstelling en advisering

Met de omgevingsvisie en omgevingsprogramma's stellen we de kaders voor bestemmingsplannen (dit is het omgevingsplan). Op basis van onder andere deze kaders adviseren wij initiatiefnemers bij de planuitwerking. De verantwoordelijkheid voor het creëren van een zo groot mogelijk draagvlak (communicatie en participatie) voor de ontwikkeling leggen we vooral neer bij de initiatiefnemer. Dit voorkomt aan de achterkant veel juridische procesgang naar de Raad van State.

NB: in voorkomende gevallen acteert de gemeente zelf als initiatiefnemer. Ten gevolge van de bezuinigingsmaatregel 13.10 uit de pre-begroting (inclusief amendement) is de gemeentelijke capaciteit t.b.v. dit eigen initiatief verlaagd.

##### 2. Toetsing, vaststelling en ontsluiting van bestemmingsplannen

We toetsen integraal de ingediende bestemmingsplannen aan het gemeentelijk beleid. Na de vaststelling publiceren we de bestemmingsplannen digitaal.

#### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Prestatie 1 en 2: conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

### Realisatie 2021

#### Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Vaststellen bestemmingsplan(nen) Enci-gebied: op basis van het raadsbesluit van 9 juni 2020, kunnen er één of meerdere deel-bestemmingsplannen voor het Enci-gebied worden voorgelegd.

Eind 2021 is de besluitvorming over bijstelling van het Plan van Transformatie voorgelegd aan de raad. In navolging daarvan wordt bekeken voor welke delen van het gebied een bestemmingsplan-wijziging aan de orde is.
- Vaststellen beheersverordening Lanakerveld (na aanpassing lokale woningbouwprogrammering) en vaststellen bestemmingsplan Buitengebied Oost (onder voorbehoud van de verdere uitwerking van de Spoedwet Aanpak Stikstof en het provinciale beleid hierover).

In juni 2021 heeft de raad het Plan van Aanpak Transitie Omgevingsplan Maastricht vastgesteld. Hierin is op hoofdlijnen de strategie beschreven om voor 2030 te komen van de huidige bestemmingsplannen en beheersverordeningen tot één omgevingsplan voor Maastricht, dat voldoet aan de wettelijke eisen. Het gebied Lanakerveld wordt gedurende de transitieperiode eveneens opgenomen in het Omgevingsplan.

Het bestemmingsplan Buitengebied Oost wordt in 2022 in procedure gebracht, besluitvorming door de raad is voorzien in 2023.
- Vaststellen meerdere bestemmingsplannen voor A2-vastgoed (afhankelijk van nadere stedenbouwkundige uitwerking).

In 2021 zijn voor de locatie 'Lourdesplein' en 'Kolonel Millerstraat' bestemmingsplannen vastgesteld. De verbinding tussen de Groene Loper en de Generaal Eisenhowerstraat is mogelijk gemaakt (omgevingsvergunning afwijking bestemmingsplan).
- Onder voorbehoud van de gevolgen van Spoedwet Aanpak Stikstof faciliteren we naar schatting een 15-tal particuliere gebieds- en locatieontwikkelingen, die zich in de loop van 2021 aandienen met een (postzegel)bestemmingsplan of een projectafwijkingbesluit (omgevingsvergunning met afwijking van het bestemmingsplan).

In 2021 zijn de volgende ontwikkelingen gefaciliteerd:  
Burgemeester Bauduinstraat,  
Palace Wyck e.o., Postbaan 21A,  
Cypressenhoven / hoeve Hagerhof,  
Duboisdomein 50, Heugemerweg (nieuwbouw appartementen),  
Cimbalenstraat, Zonneweide Lanakerveld, Brusselseweg 700 (uitbreiding steenfabriek), Dela-locatie, Retailpark Belvédère.
- Vaststellen in eerste kwartaal 2021, Participatieleidraad Omgevingswet.

De participatieleidraad Omgevingswet is op 16 november 2021 door de raad vastgesteld.
- Vaststellen in eerste en tweede kwartaal 2021 verordeningen 'fysieke leefomgeving' en 'wijzigingsverordening voorbereiding omgevingsplan'.

De Verordening fysieke leefomgeving is op 16 november 2021 door de raad vastgesteld. De vaststelling van de 'Wijzigingsverordening' is in verband met het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet (nu 1 januari 2023) doorgeschoven naar vierde kwartaal van 2022.

Besluitvorming over de beoogde opbouw van het omgevingsplan ter voorbereiding op de Omgevingswet.

### Realisatie 2021

Conform de vastgestelde transitieaanpak zal het Omgevingsplan vooral gebiedsgericht worden opgebouwd. Gezien het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet zal formele besluitvorming door de raad pas aan de orde zijn in de loop van 2023. Voorafgaand zal de raad geconsulteerd worden over de beoogde opbouw van het omgevingsplan en de keuzes op hoofdlijnen.

### Wat heeft het gekost?

| Ruimtelijke ordening (8.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|----------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                            | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                     | 6.788                     | 7.107                        | 6.365         | 742 V          |
| Baten                      | 959                       | 955                          | 771           | 184 N          |
| <b>Saldo</b>               | <b>-5.829</b>             | <b>-6.152</b>                | <b>-5.594</b> | <b>558 V</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,742 mln. V

- Kapitaallasten € 0,441 mln. V
- Apparaatskosten € 0,368 mln. V
- Diverse € 0,067 mln. N

De kapitaallasten zijn lager als gevolg van lagere respectievelijk uitgestelde investeringen in o.a. Noorderbrug, herstructurering/wijkaanpak en Brightlands MHC. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

Het voordelig resultaat apparaatskosten hangt samen met het nadelig resultaat aan de batenkant. Het per saldo voordelige resultaat betreft onderuitputting van het budget privaat juridische ondersteuning.

#### Baten € 0,184 mln. N

- Apparaatskosten € 0,258 mln. N
- Diverse € 0,074 mln. V

Het nadelig resultaat apparaatskosten hangt samen de lastenkant.

## 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

### Wat willen we bereiken?

Grondeigendom benutten als instrument om doelstellingen van andere beleidsprogramma's te realiseren.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

Grondexploitaties zijn een middel ter realisatie van gemeentelijke doelen/projecten. Zie voor meer details de paragraaf *Grondbeleid* in relatie tot de programma's en bijlage 11 *Grootstedelijke projecten*.

Samen met het instrument 'vastgoed' wordt het gemeentelijk grondbeleid gemonitord via de rapportage 'Meerjaren Prognose Grond- en Vastgoedexploitaties' (MPGV). Deze rapportage wordt jaarlijks gelijktijdig met de jaarstukken aan de raad aangeboden.

## Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie bovenstaande prestaties: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

#### Realisatie 2021

##### Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

- Kadernota Grond- en Vastgoedbeleid (1<sup>e</sup> kwartaal 2022)  
Het grond- en vastgoedbeleid is, in beginsel, een ondersteunend middel om ruimtelijk en sectoraal beleid van de gemeente te realiseren. In de kadernota geeft de gemeente aan op welke wijze en met welke instrumenten van het grond- en vastgoedbeleid zij aan het ruimtelijk en sectoraal beleid uitvoering wenst te geven. Met het oog op de invoering van de Omgevingswet is de gemeente op weg naar één integrale Omgevingsvisie waarin de doelen en de gewenste ontwikkelrichting van de stad tot 2040 worden beschreven. Mede in het licht van de Omgevingsvisie wordt de huidige Kadernota grond- en vastgoedbeleid uit 2012 geëvalueerd en geactualiseerd in 2021 waarna vaststelling door de gemeenteraad 1<sup>e</sup> kwartaal 2022.
- Stand van zaken planontwikkeling Belvédère inclusief actualisatie grex 2021  
Jaarlijkse rapportage over de voortgang van de totale gebiedsontwikkeling Belvédère uitgesplitst naar deelprojecten en activiteiten met daarbij een financiële onderbouwing en toelichting. Er wordt teruggekeken en worden prognoses gegeven voor de komende jaren van de looptijd van de grondexploitatie.
- Meerjaren Prognose Grond- en Vastgoedexploitaties (MPGV). Het doel van de MPGV is om op basis van een periodieke risico-inventarisatie een actueel overzicht te verschaffen van alle grond- en vastgoedexploitaties. De MPGV geeft een financiële vertaling van het huidige gemeentelijke beleid en werkwijze (programmatisch, parameters, weerstandsvermogen) binnen het economische klimaat en informeert de gemeenteraad, kort gezegd, over: De stand van zaken in de grond- en vastgoedexploitaties qua programma, planning en financiën; Ontwikkelingen in het afgelopen jaar; Prognoses in meerjarenperspectief per exploitatie en voor de totale portefeuille van de kasstromen en daarmee samenhangende financieringsbehoefte; Overzicht van de risico's van de grond- en vastgoedexploitaties en mutaties daarin.

In 2021 heeft evaluatie van het huidige grond- en vastgoedbeleid plaatsgevonden en zijn de eerste gedachten voor het nieuwe beleid nader uitgewerkt. Op 9 juni 2021 heeft in dat kader een informatiebijeenkomst voor de raad plaatsgevonden. Het interne proces (zowel ambtelijk als bestuurlijk) heeft langer geduurd dan verwacht, hierdoor wordt vaststelling van de Kadernota grond- vastgoedbeleid voorzien in het 3<sup>e</sup> kwartaal 2022.

Op 22 juni 2021 heeft de raad de stand van zaken programma Belvédère inclusief actualisatie grondexploitatie 2021 vastgesteld.

Grondexploitaties zijn een middel ter realisatie van gemeentelijke doelen/projecten. Deze doelen worden ook nagestreefd met de inzet en exploitatie van gemeentelijk vastgoed. De voortgang van dit beleid wordt gemonitord via de rapportage MPGV. Deze rapportage wordt jaarlijks aan de raad aangeboden als onderdeel van de jaarrekening. Op 6 juli 2021 heeft de raad de MPGV 2020 vastgesteld.

##### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- MPGV 2021.
- Zie bijlage 11 Grootstedelijke projecten.

Zie hierboven.

Zie bijlage Grootstedelijke projecten.

- Discussienotitie grond- en vastgoedbeleid: voorafgaand aan de vaststelling van de geactualiseerde kadernota grond- en vastgoedbeleid, wordt in 3<sup>e</sup> kwartaal 2021 een discussienotitie opgesteld voor diverse onderwerpen die terug zullen komen in voornoemde kadernota. In deze discussienotitie komen de keuzemogelijkheden aan bod voor mogelijke koers/richting qua te voeren grond- en vastgoedbeleid voor de komende jaren.

### Realisatie 2021

In 2021 is gewerkt aan het opstellen van een analyse ten behoeve van het actualiseren van het grond- en vastgoedbeleid (voorheen discussienota genaamd). In het eerste kwartaal van 2022 is deze afgerond (zie raadsinformatiebrief 29 maart 2022). De analyse biedt inzicht ten aanzien van de diverse onderwerpen die straks aan bod komen in de Kadernota grond- en vastgoedbeleid, ondersteunt (straks) bij het maken van keuzes en dient de komende periode als basis voor het opstellen van de geactualiseerde Kadernota grond- en vastgoedbeleid.

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Gerelateerd aan corona en overige ontwikkelingen

Vooralsnog lijken de directe gevolgen van de Coronapandemie voor de bouw- en gebiedsontwikkelingsprojecten mee te vallen. De indirecte gevolgen daarentegen zijn tekorten aan materialen, onderdelen en zeer hoge transportkosten. Dit leidt tot vertragingen, bouwkostenstijgingen etc. Inmiddels is daar de oorlog in de Oekraïne bijgekomen die enorme prijsstijgingen op o.a. de energiemarkt tot gevolg heeft.

Op het moment van opmaken van de risicoanalyses en de doorrekening van de scenario's is het nog zeer ongewis hoelang de Coronamaatregelen in onder meer het verre oosten aanhouden en hoelang de oorlog in de Oekraïne voortduurt. Vrijwel alle bouw- en gebiedsontwikkelingsprojecten lopen nog, al is het tempo soms trager.

Bij de grote meerjarige projecten zal de impact van een algehele economische terugval ongetwijfeld ook een negatief effect op de resultaten hebben (vraaguitval en negatieve prijsontwikkeling). Bij deze projecten kan in algemene termen worden gesteld, dat de kans op een ontwikkeling richting worstcasescenario groter is dan richting best case scenario.

Op korte termijn is het effect het grootst op het vastgoed. Gebruikers, huurders en pachters kunnen, ondanks de gemeentelijke maatregelen in problemen komen. De gemeente probeert dit zoveel mogelijk te voorkomen door voor de periode van 15 maart 2020 t/m 31 maart 2022 uitstel van betaling aan te bieden en huurkorting voor commerciële huurders van Vastgoed conform de uitspraak van de Hoge Raad van 24 december 2021.

Of alle huurders in staat blijken te zijn om aan de betalingsverplichtingen te voldoen zal nog moeten blijken. Het huuruitstel dient voor 1 april 2025 te zijn voldaan. Tot nu toe is er wel sprake van vervroegd aflossen van een deel van de lopende betalingsregelingen. Het aflossingsgedrag zal ook afhankelijk zijn van de mate waarin de overheid kwetsbare sectoren blijft steunen en of er toch niet in bepaalde situaties maatwerk (al dan niet gedeeltelijke kwijtschelding) geleverd dient te worden.

### Wat heeft het gekost?

| Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein) (8.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten  | 6.799                     | 5.496                        | 3.744         | 1.752 V        |
| Baten   | 6.831                     | 5.496                        | 4.607         | 889 N          |
| <b>Saldo</b>                                    | <b>32</b>                 | <b>0</b>                     | <b>863</b>    | <b>863 V</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 1,752 mln. V

- Grondexploitatie € 0,889 mln. V
- Verliesneming Amby € 0,135 mln. N
- Winstneming Geusselt € 0,268 mln. V
- Winstneming Mariaberg € 0,490 mln. V
- Winstneming Hoolhoes € 0,240 mln. V

Het resultaat lasten bouwgrondexploitatie correleert met het resultaat baten bouwgrondexploitatie zoals toegelicht bij de baten. Per saldo is er geen resultaat.

De overige resultaten betreft een verliesneming voor het project Amby en winstnemingen/vrijval verliesvoorziening voor de plannen Geusselt, Mariaberg en Hoolhoes.

### Baten € 0,889 mln. N

- Grondexploitatie € 0,889 mln. N

Het nadelig resultaat baten betreft minder lasten bouwgrondexploitatie Woningbouw. Het resultaat baten bouwgrondexploitatie correleert met het resultaat lasten bouwgrondexploitatie. Per saldo is er geen resultaat.

## 8.3 Wonen en bouwen

### Wat willen we bereiken?

Iedereen kan op een prettige manier in Maastricht wonen in een hoogwaardige en veilige (bebouwde) leefomgeving. Dit vereist beschikbaarheid van voldoende woningen, die tenminste voldoen aan bepaalde kwaliteitseisen én die betaalbaar zijn voor de woningzoekenden waarvoor de woningen zijn bedoeld. Het verhogen van de woontevredenheid draagt bij aan waarde behoud van het woningaanbod en het binden van (nieuwe) inwoners aan de stad. Daarmee dragen we bij aan een sociale en saamhorige stad met gemengde buurten, voldoende betaalbare woningen en met een goede balans tussen wonen, werken en leven.

| Effectindicatoren  | Realisatie |      |      |      |                  | Begroting        |
|--|------------|------|------|------|------------------|------------------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021             | 2021             |
| Oordeel inwoners over eigen woonomgeving <sup>1</sup>        | GM         | 7,4  | GM   | 7,7  | 7,7              | 7,7              |
| Saldo ontwikkeling woningvoorraad (aantal eenheden per jaar) | 470        | -71  | -51  | 1006 | 438 <sup>2</sup> | 600 <sup>3</sup> |

1) Bron: Stadspeiling.

2) Realisatie 2021 (CBS, Statline). Saldo van: opgeleverde nieuwbouw (+ 503), splitsen en functieverandering naar wonen (+ 407), woningomzetting naar onzelfstandige kamers en functieveranderingen van wonen naar andere functie (- 196), sloop (- 259) en administratieve correctie (- 17).

3) In 2021 was het aantal gesloopte woningen groter dan aanvankelijk begroot. Dit had onder meer te maken met versnelde sloop van corporatiewoningen met het oog op een korting op de verhuurdersheffing. Hierdoor is de netto toename kleiner dan begroot.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Woonbeleid

Het woonbeleid van de gemeente Maastricht is gericht op goed stedelijk wonen voor iedereen; voldoende, betaalbare, kwalitatief goede woningen voor de huidige en toekomstige Maastrichtenaar.



De regionale structuurvisie wonen Zuid-Limburg, woonvisie Maastricht, stedelijke woonprogrammering, programmering studentenhuisvesting en regels voor omzetten en splitsen van woningen gelden als beleidsmatige kaders voor (het opstellen en realiseren van) woningbouwplannen. In het woonbeleid is de rol van de gemeente primair die van regisseur, de uitvoering ligt hoofdzakelijk bij andere partijen. Op basis van vrijwilligheid brengt de gemeente partijen bij elkaar om in onderlinge samenwerking te komen tot oplossing van gemeenschappelijke vraagstukken; Daarbij wordt invulling gegeven aan diverse inhoudelijke thema's zoals tijdelijkheid en flexibiliteit (incl. innovatieve woonvormen), betaalbaarheid, woonruimteverdeling, studentenhuisvesting, ouderenhuisvesting, wonen en zorg en de verduurzaming van het (woon)vastgoed.

## 2. Vergunnen, toezicht en handhaving (VTH) bouw- en woningtoezicht

Via een kwalitatieve vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) draagt de gemeente zorg voor een veilige en gezonde fysieke leefomgeving en toetst aan de regels van het lokaal en regionaal woonbeleid. In het gemeentelijke bouw- en woningtoezicht ligt de nadruk op het beoordelen van omgevingsvergunningen en de controle op de naleving van de bouwregels bij de uitvoering. Gezien het historisch karakter van de stad Maastricht worden hierbij hoge eisen gesteld aan welstands-technische en hoog monumentale waarden evenals normeringen brandveiligheid, constructieve veiligheid en duurzaamheid.

Handhaving vindt o.a. plaats door:

- Reageren op meldingen over illegaal slopen en bouwen en strijdig gebruik van gebouwen en/of percelen (WRO),
- periodieke inspecties op de brandveiligheid in grotere verblijfsgebouwen.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

- Realisatie prestatie 1: conform, alleen besluitvorming evaluatie splitsen is vertraagd.
- Realisatie prestatie 2: conform.

### Wat waren de aandachtspunten in 2021?

|   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <b>Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)</b>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen in eerste kwartaal 2021 woonprogrammering 2021 e.v.</li> </ul>   | Conform. Daarnaast vastgesteld de Verordening betaalbare woningbouw en de aangepaste verordening Staterslening. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen in eerste helft 2021 (op basis van evaluatie) aangepaste Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (SVWZL) door Zuid-Limburgse gemeenteraden w.o. Maastricht.</li> </ul>                                       | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen in tweede helft 2021 mogelijke verlenging tijdelijke versoepeling compensatie woningbouwplannen i.r.t. aanpassing SVWZL.</li> </ul>  | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen mogelijke (op basis van onderzoek) aangepaste Verordening Welstands-/Monumentencommissie. Planning: 1<sup>e</sup> helft 2021.</li> </ul>   | In verband met verschuiven inwerkingtreding Omgevingswet doorgeschoven naar tweede helft 2022.                  |
| <b>Uitvoering (collegebevoegdheden)</b>   |   |
| <i>Wonen</i>  |   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Brede evaluatie beleidsregels splitsen, omzetten en herbestemmen. Start evaluatieonderzoek 1<sup>e</sup> kwartaal. Besluitvorming over beleid in 2021.</li> </ul>  | Start evaluatieonderzoek 4 <sup>e</sup> kwartaal 2021. Besluitvorming over beleid 3 <sup>e</sup> kwartaal 2022. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen van nieuwe lijst met straten die op slot staan voor verdere uitbreiding van kamerverhuur o.b.v. nulmeting 2021. Uitkomst evaluatie kan aanleiding vormen om nulmeting anders in te richten.</li> </ul> | Conform   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Evaluatie prestatieafspraken 2020, voorbereiding prestatieafspraken 2022, sluiten prestatieafspraken 2021.</li> </ul>  | Conform   |

|   | Realisatie 2021  |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Besluitvorming jaarplan woonruimteverdeling 2022 (verdeelafspraken sociale huurwoningen).</li> </ul>   | Conform  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het markttechnisch afwegingskader dat op Maastricht-Heuvelland niveau wordt gebruikt om woningbouwplannen te beoordelen zal na de eventuele aanpassing van de StructuurVisie Wonen Zuid-Limburg (SVZWL) worden geactualiseerd.</li> </ul>  | Conform  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Het rijk werkt de zogenaamde “opkoopbescherming” voor bestaande koopwoningen uit (dit is een alternatief voor de zelfbewoningsplicht die door het rijk onhaalbaar wordt geacht). De raad zal over deze nieuwe regelgeving worden geïnformeerd waarbij tevens een voorstel zal worden voorgelegd of deze nieuwe regelgeving in Maastricht toepassing behoeft gezien de uitkomsten van het in juli 2020 gepubliceerde onderzoek van het Kadaster naar buy-to-let in Maastricht.</li> </ul>   | Conform  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Voor de doorstart van Housing als werkmethode voor de huisvesting van cliënten die uitstromen uit de maatschappelijke opvang, geestelijke gezondheidszorg en de zorg voor verstandelijk gehandicapten naar een zelfstandige woning met een vorm van ambulante begeleiding en de ombouw van de maatschappelijke opvang naar meer kleinschalige opvangplekken in de stad verwijzen wij naar programma 6.</li> </ul>  | Realisatie, zie programma 6.   |
| <p><i>Vergunnen, Toezicht en Handhaven</i></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Per 1 januari 2022 valt de nieuwe Wet kwaliteitsborging voor het bouwen samen met de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Met deze 2 wetten wordt bovenal een efficiëntere dienstverlening beoogd en verschuift de verantwoordelijkheid voor kwaliteitsborging bij bouwwerken van gemeenten naar private keuringsinstanties. De ontwikkelingen worden in 2021 op de voet gevolgd en waar nodig worden voorbereidingen getroffen door het organisatieonderdeel Veiligheid en Leefbaarheid.</li> </ul> | De ingangsdatum van de twee wetwijzigingen wordt verplaatst naar 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uiterlijk 2e kwartaal 2021 draagt het college zorg voor het VTH evaluatieverslag 2020 en jaarprogramma 2021 alsmede 3<sup>e</sup> kwartaal 2021 het jaarverslag 2020 van de Welstands-/Monumentencommissie.</li> </ul>   | Conform  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vaststellen in tweede helft 2021 integraal VTH beleidsplan 2022 – 2025.</li> </ul>   | Uitstel gevraagd aan Gedeputeerde Staten voor 2e helft 2022.                                       |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Vanaf 1 januari 2021 bestaat de Welstands-/Monumentencommissie uit 4 leden. De stroomlijning van de welstandscommissie conform bezuinigingsmaatregel 11.6 uit de pre- begroting zal worden geëffectueerd; per 1 januari 2021 wordt afscheid genomen van 1 burgerlid en 1 architect lid.</li> </ul>   | Conform  |

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

- Analyse en acties richting verhuurders over matigen huurverhoging en voorkomen huisuitzetting.
  - Begin 2021 heeft de Rijksoverheid per 1 juli 2021 laten ingaan: huurbevrozing in de sociale huursector en een eenmalige huurverlaging voor huurders met een laag inkomen in een dure corporatiewoning.
  - (Mede) hierdoor is individuele casuïstiek die wordt opgepakt door beleidsafdeling wonen sinds corona niet toegenomen.
- Als gevolg van de Coronacrisis zijn extra en bijzondere (tijdelijke) omgevingsvergunningen/gedoogbesluiten verleend voor onder andere:
  - Een extra triage tent bij UMC Maastricht
  - Twee grote testlocaties van de GGD Zuid-Limburg
  - Extra noodopvang doelgroep Leger des Heils in Overmaze/ Limmel
  - Twee extra onderwijstenten UM Grote Gracht

## Wat heeft het gekost?

| Wonen en bouwen (8.3) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-----------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                       | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                | 7.439                     | 11.152                       | 5.979         | 5.173 V        |
| Baten                 | 5.289                     | 5.289                        | 6.264         | 975 V          |
| <b>Saldo</b>          | <b>-2.151</b>             | <b>-5.863</b>                | <b>285</b>    | <b>6.148 V</b> |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 5,173 mln. V

- Stedelijke vernieuwing (ISV) € 3,800 mln. V
- Krimpgelden € 1,118 mln. V
- Kapitaallasten € 0,170 mln. V
- Apparaatskosten € 0,163 mln. N
- Licentiekosten € 0,106 mln. V
- Diverse € 0,142 mln. V

De lasten inzake stedelijke vernieuwing en krimpgelden bleven in 2021 achter bij de begroting. Dit komt grotendeels doordat we voor de uitgaven afhankelijk zijn van het tempo van anderen, zoals de corporaties bij stedelijke vernieuwing en regiogemeenten bij de krimpgelden. Om te voorkomen dat we middelen niet kunnen uitkeren als ze nodig zijn, wordt aan de voorkant altijd rekening gehouden met het meest optimistische scenario qua planning, maar dat pakt in de praktijk vaak wat langzamer uit. Dit zorgt voor een voordeel op de lasten. Omdat deze lasten worden gedekt door onttrekking uit de reserves stedelijke vernieuwing en krimpgelden is per saldo geen sprake van een resultaatteffect.

De kapitaallasten zijn lager door het achterblijven van verwachte investeringen in o.a. Tapijn, Klevarie en Caberg-Zuidoost. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente.

Door het hogere aantal vergunningaanvragen in 2021 kon de werkvoorraad niet binnen de reguliere formatie worden opgelost. Hiervoor werd tijdelijk extra capaciteit ingehuurd wat resulteert in een tekort op de apparaatskosten ad € 0,163 mln.

Ten slotte is in 2021 gebleken dat de licentiekosten voor RX-mission voor het eerst in 2022 betaald gaan worden. Hierdoor ontstaat een voordeel op het werkbudget van € 0,106 mln.

## Baten € 0,975 mln. V

- Omgevingsvergunningen € 0,970 mln. V
- Diverse € 0,005 mln. V

In 2021 was er sprake van een stijging in het aantal vergunningaanvragen als gevolg van de tijdelijke opleving van de economie na corona alsmede het eerder in uitvoering komen van grote bouwprojecten aan de groene en blauwe loper. Dit heeft geleid tot een incidenteel voordeel op de baten van € 0,970 mln.

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Ruimtelijke ordening (8.1)   | 6.788                     | 7.107                        | 6.365         | 742 V          |
| Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein) (8.2)                              | 6.799                     | 5.496                        | 3.744         | 1.752 V        |
| Wonen en bouwen (8.3)  | 7.439                     | 11.152                       | 5.979         | 5.173 V        |
| <b>Totaal lasten</b>   | <b>21.027</b>             | <b>23.755</b>                | <b>16.088</b> | <b>7.667 V</b> |
| Ruimtelijke ordening (8.1)   | 959                       | 955                          | 771           | 184 N          |
| Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein) (8.2)                              | 6.831                     | 5.496                        | 4.607         | 889 N          |
| Wonen en bouwen (8.3)  | 5.289                     | 5.289                        | 6.264         | 975 V          |
| <b>Totaal baten</b>  | <b>13.079</b>             | <b>11.740</b>                | <b>11.642</b> | <b>98 N</b>    |
| Ruimtelijke ordening (8.1)   | -5.829                    | -6.152                       | -5.594        | 558 V          |
| Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein) (8.2)                              | 32                        | 0                            | 863           | 863 V          |
| Wonen en bouwen (8.3)  | -2.151                    | -5.863                       | 285           | 6.148 V        |
| <b>Totaal saldo</b>  | <b>-7.948</b>             | <b>-12.015</b>               | <b>-4.446</b> | <b>7.569 V</b> |

| Investerings (bedragen x € 1.000)            | rekening 2021 |
|--|---------------|
| A2 bijdrage                                  | 28            |
| Bankastraat                                  | 153           |
| Agrarische gronden (restpercelen A2)         | 282           |
| Brightlands MHC                              | 26            |
| Ontwikkeling de Heeg                         | 122           |
| Tapijn                                       | 37            |
| Noorderbrug                                  | 1.661         |
| Lanakerveld                                  | 50            |
| Laan in den Drinck                           | 92            |
| Gemeentelijk aandeel stedelijke ontwikkeling | 130           |

## Programma 0 Bestuur en ondersteuning

### Taakvelden

|      |   |
|------|---|
| 0.1  | Bestuur   |
| 0.2  | Burgerzaken   |
| 0.3  | Beheer overige gebouwen en gronden                      |
| 0.4  | Overhead  |
| 0.5  | Treasury  |
| 0.61 | OZB woningen  |
| 0.62 | OZB niet-woningen                                       |
| 0.63 | Parkeerbelasting  |
| 0.64 | Belastingen overig                                      |
| 0.7  | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds |
| 0.8  | Overige baten en lasten                                 |
| 0.9  | Vennootschapsbelasting                                  |
| 0.10 | Mutaties reserves                                       |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten           |

| BBV-indicatoren <sup>1</sup>   | Maastricht |       |       |       |       |
|--|------------|-------|-------|-------|-------|
|  | 2017       | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
| Aantal fte formatie per 1 januari per 1.000 inwoners <sup>2</sup>                            | 12,3       | 12,4  | 12,8  | 13,2  | 13,0  |
| Aantal fte bezetting per 1 januari per 1.000 inwoners <sup>3</sup>                           | 11,2       | 11,4  | 12,0  | 12,2  | 11,9  |
| Apparaatskosten per inwoner <sup>4</sup>   | 1.058      | 1.039 | 1.111 | 1.153 | 1.119 |
| Externe inhuur: kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen <sup>5</sup> | 11,9       | 11,6  | 12,8  | 12,3  | 12,7  |
| Overhead (% van totale lasten) <sup>6</sup>  | 8,5        | 8,7   | 8,8   | 9,4   | 10,0  |

- 1) Het BBV schrijft voor dat benchmarken plaatsvindt via de cijfers gepubliceerd op 'waarstaatjegemeente.nl'. Op deze site ontbreken voor alle BBV-indicatoren horend bij programma 0 de cijfers voor 'gemeenten 100.000-300.000 inwoners'. Reden waarom gegevens in deze kolom ontbreken in deze tabel. De bron van alle indicatoren in deze tabel is gemeente Maastricht.
- 2) **BBV-definitie formatie:**  
Het gaat hier om toegestane formatie in fte ambtelijke organisatie. Uitgangspunt is het vastgestelde formatieplan, dus niet de werkelijke bezetting. Het gaat om formatieplaatsen ongeacht of die worden ingevuld door iemand met een vaste instelling, een tijdelijke instelling of nog openstaan in de vorm van een vacature. Fte is equivalent van 36-uur werkweek. Heeft een gemeente formatieplaatsen opgenomen, die de gemeente uitvoert voor een andere overheidsorganisatie (verhuurde fte's aan bijvoorbeeld een andere overheidsorganisatie of een shared serviceorganisatie) dan dienen deze in mindering te worden gebracht op de totale formatieve omvang.
- 3) **BBV-definitie bezetting:**  
Het gaat hier om het werkelijk aantal fte (dus niet om de toegestane formatieve omvang uit het formatieplan) dat werkzaam is. Ook boventallige medewerkers worden meegeteld.
- 4) **BBV-definitie apparaatskosten:**  
Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. Korter gezegd: Apparaatskosten zijn alle personele - en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie (excl. griffie en bestuur).
- 5) **BBV-definitie externe inhuur:**  
Inhuur betreft het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever, door een private organisatie met winstoogmerk, door middel van het tegen betaling inzetten van personele capaciteit en deskundigheid, zonder dat daar een arbeidsovereenkomst of aanstelling tussen de organisatie en de daarbij ingezette personen aan ten grondslag ligt. Het kan onder andere gaan om de inzet van uitzendkrachten, ZZP'ers of detacheringsovereenkomsten. Het kan zowel gaan om inhuur voor tijdelijke vervanging of voor inhuur van specialisten met specialistische vakkennis die ontbreekt in uw organisatie. Niet: uitbesteding. Kenmerk van inhuur is dat ingehuurd functionaris een plaats krijgt in de hiërarchie van de organisatie. Definitie is conform HR-monitor A+O fonds.
- 6) **BBV-definitie overheadkosten:**  
Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

**Wat willen we bereiken?**

Maastricht is een sociale en saamhorige stad, waarin alle inwoners zich thuis voelen. Een stad die vanuit een rijke historie zich steeds nadrukkelijker ontwikkelt en profileert als een internationale universiteitsstad in een krachtige kennisregio. Een veilige, duurzame en vitale stad met een aantrekkelijk leef-, werk-, en verblijfsklimaat voor bewoners, bedrijven en bezoekers. Dat is onze ambitie voor Maastricht. Dat is onze stad, die zich kenmerkt en onderscheidt als onbegrensd en ontspannen.

| Effectindicatoren <sup>1</sup>   | Realisatie |      |      |      |                 | Begroting |
|--|------------|------|------|------|-----------------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021            | 2021      |
| % Maastrichtenaren dat vindt dat de gemeente voldoende luistert naar de mening van haar inwoners   | 71         | GM   | GM   | 71   | 63 <sup>2</sup> | 71        |
| % Maastrichtenaren dat vindt dat de gemeente inwoners voldoende betreft bij plannen, activiteiten en voorzieningen                                 | 71         | GM   | GM   | 70   | 66 <sup>2</sup> | 70        |
| % Maastrichtenaren dat vindt dat de gemeente voldoende ruimte biedt voor realiseren van ideeën en initiatieven                                     | 76         | GM   | GM   | 78   | 71 <sup>2</sup> | 78        |
| % Maastrichtenaren dat gehoord heeft van of bekend is met (eu)regionale samenwerking o.a. met Aken, Luik, Genk, Hasselt, Heerlen en Sittard-Geleen | GM         | GM   | GM   | 91   | 86              | 91        |
| % Maastrichtenaren dat een voorbeeld van (eu)regionale samenwerking weet <sup>3</sup>  | GM         | GM   | GM   | 32   | 34              | 32        |
| Schaalscore herkenning imago Maastricht bij inwoners <sup>4</sup>  | GM         | GM   | GM   | 7,2  | 7,2             | 7,2       |

1) Bron: Stadspeiling.

2) Stadspeiling 2021 laat zien, dat het aantal Maastrichtenaren dat vindt dat de gemeente voldoende luistert naar de mening van haar inwoners, inwoners voldoende betreft bij plannen / activiteiten / voorzieningen en inwoners voldoende ruimte biedt voor het realiseren van ideeën / initiatieven is gedaald. De coronamaatregelen maakten het lastiger om daadwerkelijk (fysiek) met inwoners in gesprek te gaan, ondanks extra inspanningen. Waarschijnlijk is deze daling hiervan de weerslag.

3) Voorbeelden zijn: Grensinfopunt, internationaal openbaar vervoer, samenwerking op het gebied van toerisme, cultuur en campussen.

4) Gemiddelde score over de aspecten: Cultuurstad, Stad met ruime carrièrekansen, Bourgondische stad, internationale stad, prettige woonstad, sportstad, universiteitsstad, stad in een bijzonder landschap, industriestad, innovatieve kennisstad, sociale en saamhorige stad, ondernemersstad, stad met een gezond leefklimaat, veilige stad, historische stad, toeristenstad; (1=herken ik totaal niet, 10=herken ik helemaal).

**Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?**

We werken samen in wisselende coalities en op wisselende schaalniveaus. Maastricht is een stad waarin bewoners, bedrijven, instellingen en bestuur met wederzijds respect voor elkaars belang gezamenlijk vorm en inhoud geven aan de stad.

**Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

Realisatie prestatie conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

### Realisatie 2021

#### Kaderstellend en controlerend (raadsbevoegdheden)

Vaststellen beschikbare middelen voor de uitvoering van de projecten van de Burgerbegroting 2022. Afhankelijk van het type projecten wordt gekeken uit welke bestaande middelen budget dient te worden vrijgemaakt.

Door corona is de burgerbegroting vertraagd van start gegaan. Derhalve komt het vaststellen van beschikbare middelen voor de uitvoering van projecten van de burgerbegroting pas in 2023 aan bod. Afhankelijk van het type projecten wordt gekeken uit welke bestaande middelen budget dient te worden vrijgemaakt.

Participatiebeleid (niet opgenomen in begroting 2021)

De gemeenteraad heeft in november 2021 het startdocument participatiebeleid vastgesteld. Dit krijgt z'n uitwerking in de Maastrichtse aanpak voor burger- en overheidsparticipatie, waaronder een participatieverordening. Besluitvorming hierover vindt medio 2022 plaats.

Vaststellen Stadsvisie 2040. In 2021 wordt gewerkt aan herijking van de stadsvisie in combinatie met enkele deelvisies op basis van het eind 2020 vastgestelde plan van aanpak.

De stadsvisie is in januari 2022 vastgesteld, als sluitstuk van een traject waarin ook de sociale visie en economische visie zijn opgesteld.

#### Uitvoering (collegebevoegdheden)

• Overheids- en burgerparticipatie  
In 2021 wordt het plan van aanpak 'Burger- en Overheidsparticipatie Beter, Bewuster, Efficiënter!' uitgevoerd.

Onderdelen:

- Burgerbegroting: ambitie is om in het vierde kwartaal 2020 te starten met de burgerbegroting als onderdeel van het Maastricht-LAB. Mocht dit vanwege de voorzettingen van de maatregelen vanuit de rijksoverheid niet mogelijk zijn, dan wordt de introductie van de burgerbegroting verplaatst naar het eerste kwartaal 2021.
- Jeugdlintje: na implementatie in 2020 zal in 2021 een tweede ronde van nominaties en uitreikingen van het Jeugdlintje plaatsvinden.
- Kinderburgemeester: na de start van het educatieve programma rondom de Kinderburgemeester in 2020, zal in 2021 de eerste Kinderburgemeester worden geïnstalleerd.
- E-democratie

Resultaten 2021 van 'Plan van aanpak Burger- en overheidsparticipatie':

De burgerbegroting is in september 2021 van start gegaan, maar na de eerste ronde stilgelegd vanwege corona. In april 2022 staat de doorstart gepland.

De jeugdlintjes 2021 zijn in december uitgereikt.

De eerste kinderburgemeester was vanwege het opstartjaar 'in functie' tot de zomer 2021. Na de zomervakantie is een nieuwe kinderburgemeester geïnstalleerd, voor een vol schooljaar.

Op basis van de motie E-democratie is ingezet op de ontwikkeling van digitale participatie. Dit kwam mede tot uiting in de mogelijkheden met betrekking tot digitaal vergaderen. Daarnaast is Thuis in Maastricht in 2021 omgebouwd van nieuwssite naar het online participatieplatform van de stad Maastricht.



- Kennisontwikkeling participatieve werkvormen.

- Smart City

Smart City is een concept, gericht op het slimmer inzetten van data om met name de leefkwaliteit van bewoners en de gastvrijheid aan bezoekers te verhogen. Het is een methode om bestaande of toekomstige vraagstukken op te pakken. 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 en in lijn met bezuinigingsmaatregel 1.8 uit de pre-begroting Smart City toepassingen aan bestaande opgaven. Daarnaast participeren we in landelijke initiatieven om meer collectivisering tot stand te brengen, gebruik te kunnen maken van kennis en expertise en om het netwerk rondom Smart City te vergroten.

- (Eu)regionale samenwerking

Samen met onze (eu)regionale partners bouwen we verder aan een gezamenlijke agenda. Dit met inachtnaam van de bezuinigingsmaatregelen 1.3 en 1.4 uit de pre-begroting. Hierin komen in ieder geval de in het hoofdlijnenakkoord genoemde thema's grensoverschrijdende arbeidsmarkt, cultuur, duurzaamheid en mobiliteit aan de orde. Doorwerking vindt plaats op het niveau MAHHL/EMR, Tripool en Zuid-Limburg.

Op Zuid-Limburgse schaal wordt op basis van de Agenda van Zuid-Limburg de samenwerking versterkt. De provincie Limburg speelt hierin een leidende rol.

### Realisatie 2021

Er is geïnvesteerd in kennisontwikkeling en uitvoering op het gebied van burger- en overheidsparticipatie. Daarbij is bijgedragen aan het verbeteren van de concrete participatieprocessen bij projecten, bijvoorbeeld herinrichting Tongerseweg. De lessons learned worden meegenomen in het traject van uitwerking van het startdocument participatiebeleid.

Gemeente Maastricht heeft diverse initiatieven lopen of afgerond, die vallen onder Smart City. Denk hierbij aan informatierondes en inspiratiesessies met de Raad en onderzoek door studenten van de UM. Wegens bezuinigingen in 2020 is het separate budget van Smart City vervallen en wordt dit thema gekoppeld aan bestaande opgaven. Om Smart City steviger te positioneren in de ambtelijke organisatie, maakt het integraal onderdeel uit van de college- en raadsvoorstellen. Maastricht participeert in het landelijke City Deal initiatief 'een slimme stad hoe doe je dat', om meer collectivisering tot stand te brengen, gebruik te kunnen maken van kennis en expertise en het netwerk rondom Smart City te vergroten. Momenteel is Maastricht aangesloten bij "Crowd Safety Management", een initiatief om realtime drukte in steden te meten en te communiceren met mensen in de stad.

Concrete resultaten in 2021 zijn: een veiligheidsconferentie in Hasselt over radicalisering en grensoverschrijdende informatie-uitwisseling en de lancering en uitbreiding van de Euregionale UIT-agenda alsmede het verkennen en concretiseren van een project rondom Euregionale voedselketens.

Daarnaast is de verbinding met de EMR verstevigd, wat heeft geleid tot intensievere belangenbehartiging bij de voor Maastricht belangrijke Europese programma's als Interreg.

In 2021 is gewerkt aan manieren om uitvoeringskracht te organiseren, onder meer via het katalysatorsteam.

Doel van de intensivering van de samenwerking is te komen tot een gezamenlijke positionering en versterkte lobby richting derden, zoals richting het Rijk (Den Haag) en Europa (Brussel).

Ook in 2021 en verder willen we samen met de belangrijke partners in onze stad en regio (o.a. Universiteit Maastricht en Provincie Limburg) werken aan de zichtbaarheid en verdere versteviging van het internationale en Europese profiel van onze stad. Hierbij kunnen verbindingen worden aangebracht met de Euregionale agenda.

Conform maatregel 1.5 uit de pre- begroting zal het lidmaatschap Platform 31 stopgezet worden.

- **Koningsdag**

Het bezoek van de koninklijke familie aan Maastricht op Koningsdag en de daarmee samenhangende activiteiten zijn dit jaar vanwege de uitbraak van het coronavirus uitgesteld. Op het moment van opstellen van deze begroting is nog niet duidelijk wanneer Koningsdag alsnog plaatsvindt.

- **Lobby**

Ook in 2021 is de inhoud van het coalitieakkoord medebepalend voor de Maastrichtse lobbyagenda. Samen met de provincie benadrukken wij in de Haagse lobby de belangen van de ontwikkeling van Maastricht, de regio en Euregio voor heel Nederland: Limburg maakt Nederland groter. Eind 2020 wordt de lobbyagenda geactualiseerd.

- **Positionering Maastricht (onderdeel Working on Europe)**

Door de bezuinigingen (maatregel 1.1 uit de pre-begroting) op dit onderdeel focust de positionering van Maastricht zich op de Euregionale Careerportal en het onderhoud van de basisproducten, onder meer de Maastricht portal ([www.maastricht.nl](http://www.maastricht.nl)) en de Maastricht presentatiefilm (in het Nederlands, Chinees en Engels). Positionering blijft een kwestie van samenwerken met externe partijen, de overblijvende budgetten zijn bedoeld ter ondersteuning van die samenwerking.

- **Communicatiebereik**

Aan de hand van de adviezen van onafhankelijk deskundige Ina Bakker (rapport 'Mediamix') komt het college in het najaar van 2020 met een plan voor het optimaliseren van de mediamix, gericht op een zo optimaal mogelijk bereik van alle Maastrichtenaars. Het stopzetten van de gemeentepagina in VIA (maatregel 1.2 uit de pre-begroting) maakt hier onderdeel van uit. Dit plan leidt tot uitvoering in 2021.

## Realisatie 2021

Het budget voor Maastricht Working on Europe is naar aanleiding van de ombuigingen in het kader van de prebegroting 2020 niet gecontinueerd. Binnen (significant beperktere) reguliere inzet is geprobeerd het partnerschap te continueren.

Het lidmaatschap wordt stopgezet bij aflopen van de huidige periode.

In 2021 is duidelijk geworden dat de koninklijke familie op 27 april 2022 Maastricht zal bezoeken. Het oorspronkelijke programma is vertrekpunt voor het hervatten van de organisatie hiervan.

De lobby-agenda is geactualiseerd en wordt per dossier nader geoperationaliseerd.

De basisproducten zijn onderhouden. Voor de careerportal wordt het draagvlak onderzocht bij mogelijke partners.

De nieuwe mediamix is met de raad besproken en ingevoerd.

## Onvoorziene inspanningen 2021

### Gerelateerd aan corona

- Er is een actieve lobby gevoerd naar Den Haag voor de grenswerkers, die tussen wal en schip vielen in de financiële steunpakketten. Daarbij bleken ook de fiscale afspraken voor thuiswerkers negatief uit te pakken voor de vele grenspendelaars. Deze regeling is - vooralsnog tijdelijk - ten gunste van grenspendelaars bijgesteld.
- Opstellen rapportage "Verkenning structurele effecten coronacrisis voor Maastricht", als opmaat voor dialoog met raad en stad in 2021.

### Hoog water

Maastricht heeft zowel bestuurlijk als ambtelijk deelgenomen aan de provinciale kerngroep naar aanleiding van de watersnood juli 2021, gericht op onder meer dialoog met het Rijk over een snelle en adequate compensatieregeling. Vervolgens is actief bijgedragen aan de propositie voor structurele oplossing van de waterproblematiek, die de basis vormde voor toekenning van 300 miljoen in het regeerakkoord voor de Limburgse opgave. In deze trajecten vulde Maastricht in de Haagse contacten een coördinerende rol in voor de regio Zuid-Limburg in het algemeen en de bijzonder getroffen Heuvellandgemeenten in het bijzonder.

## Wat heeft het gekost?

| Bestuur (0.1) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|               | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten        | 6.614                     | 7.002                        | 5.520         | 1.482 V        |
| Baten         | 750                       | 750                          | 280           | 470 N          |
| <b>Saldo</b>  | <b>-5.864</b>             | <b>-6.252</b>                | <b>-5.240</b> | <b>1.012 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 1,482 mln. V

- Koningsdag € 0,985 mln. V
- Voorziening Appa € 0,299 mln. V
- Burgerparticipatie € 0,129 mln. V
- Diversen € 0,069 mln. V

Vanwege corona is Koningsdag doorgeschoven naar 2022. De onderuitputting op het budget is gestort in de reserve overloop en daarmee in 2022 beschikbaar. De storting leidt op taakveld 0.10 Mutaties reserves tot een hogere last waardoor er per saldo geen sprake is van een resultaatteffect.

Het saldo van de voorziening Appa (Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers) was al in overeenstemming met de actualisatie van het pensioenfonds. Een aanvullende storting was niet noodzakelijk.

Aan kosten burgerparticipatie is door corona minder uitgegeven (€ 0,129 mln.). De kosten worden gedekt uit een bijdrage uit de reserve overloop. Aangezien er minder kosten gemaakt zijn, is er ook minder aan de reserve onttrokken. Dit komt tot uitdrukking op taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

#### Baten € 0,470 mln. N

- Koningsdag € 0,555 mln. N
- Diversen € 0,085 mln. V

Vanwege Corona is Koningsdag doorgeschoven naar 2022. De onderuitputting op het budget is zoals reeds toegelicht bij de lasten in de reserve overloop gestort.

### Wat willen we bereiken?

- Tevredenheid over dienstverlening. Inwoners die contact opnemen ervaren een prettige, kwalitatief goede en betaalbare dienstverlening, waarbij de klant centraal staat.
- Een goed functionerende BRP (basisregistratie personen). De BRP beoogt een accuraat beeld te geven van de personen die in Maastricht wonen en vormt daarmee een afspiegeling van de werkelijkheid. Een goed functionerende BRP is een randvoorwaarde voor een kwalitatief goede dienstverlening aan de burger en voor naleving en handhaving van regelgeving.
- Alle Maastrichtenaren die willen en mogen stemmen, kunnen dit ook rechtmatig en zelfstandig. Hierbij wordt de Kieswet toegepast en nageleefd om efficiënte, toegankelijke en rechtmatige verkiezingen te faciliteren.

| Effectindicatoren <sup>1</sup>                    | Realisatie |      |      |      |      | Begroting |
|---|------------|------|------|------|------|-----------|
|   | 2017       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2021      |
| Score tevredenheid klanten GemeenteLoket          | 8,7        | 8,8  | 8,7  | 8,5  | 8,8  | 8,7       |
| Score tevredenheid klanten Callcenter             | 8,8        | 9,0  | 8,7  | 8,3  | 8,5  | 8,7       |
| Score tevredenheid klanten Online dienstverlening | 7,8        | 7,9  | 7,3  | 7,3  | 7,7  | 7,3       |

1) Bron: NVVB Dashboard Dienstverlening.

### Wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

#### 1. Online dienstverlening

Gemeentelijke informatie is nu al 24 uur per dag beschikbaar via [www.gemeentemaastricht.nl](http://www.gemeentemaastricht.nl). Daarnaast zijn er steeds meer producten en diensten online verkrijgbaar. Dat aantal bouwen we de komende jaren waar mogelijk uit. Voor een aantal producten en diensten zal online afgifte niet mogelijk worden. Bijvoorbeeld in verband met identiteitsvaststelling, geringe aantallen of complexe dienstverlening. Er blijft dus altijd een fysieke balie.

#### 2. Kanaalsturing

De gemeentelijke diensten en producten kunnen via verschillende kanalen aan burgers, bedrijven en instellingen worden geleverd. Online, telefonisch, aan de balie, per post of e-mail en via social media. Burgers en bedrijven kiezen zelf hun contactkanaal. Door middel van actieve campagnes brengen we de verschillende mogelijkheden om producten aan te vragen onder de aandacht.

#### 3. Engelstalig

Maastricht is een internationale stad. Daardoor wonen, werken, verblijven en studeren er steeds meer mensen die geen Nederlands spreken. Als gemeente passen wij de dienstverlening daar steeds meer op aan door relevante thema's en producten ook in het Engels aan te bieden.

#### 4. Servicenormen

Als gemeente willen wij burgers en bedrijven goed en snel van dienst zijn. Daarbij is het belangrijk dat bekend is wat men van ons kan verwachten. Daarom zijn er servicenormen o.a. voor telefonie, balie-dienstverlening GemeenteLoket en afhandeling restpost.

| Prestatie-indicatoren  | Realisatie |      |                  |                  |                  | Begroting |
|--|------------|------|------------------|------------------|------------------|-----------|
|  | 2017       | 2018 | 2019             | 2020             | 2021             | 2021      |
| <i>Servicenormen gemeente Maastricht<sup>1</sup></i>                         |            |      |                  |                  |                  |           |
| Als u 14043 belt heeft u binnen 20 seconden een medewerker aan de lijn       | 80%        | 80%  | 68% <sup>2</sup> | 58% <sup>3</sup> | 46%              | 80%       |
| Als u een afspraak heeft bij het GemeenteLoket helpen wij u binnen 5 minuten | 92%        | 92%  | 91%              | 89%              | 91%              | 100%      |
| Als u de gemeente een e-mail stuurt heeft u binnen 2 weken antwoord          | 94%        | 96%  | 94%              | 97%              | 95% <sup>3</sup> | 100%      |
| Als u de gemeente een brief stuurt heeft u binnen 4 weken antwoord           | 91%        | 98%  | 84%              | 90%              | 83% <sup>3</sup> | 100%      |

- 1) Bron: gemeente Maastricht.
- 2) Net als in 2019 en 2020 is de servicenorm in 2021 opnieuw niet gehaald. Hoofdrede was in elk van deze jaren steeds de beperkte personele bezetting van het callcenter in combinatie met onvoorziene factoren welke de wachttijd van bellers beïnvloeden.  
Denk bijvoorbeeld aan pieken in het aanbod van calls, welke onder meer ontstonden als gevolg van de wijzigingen in het ophalen van huisvuil of het aanbod van de vele Covid-19 maatregelen. Structurele verbetermaatregelen zijn nodig na afloop van de Covid-19 pandemie mocht de servicenorm anders nog steeds niet worden gehaald.
- 3) Diverse inspectierapporten leggen bloot dat ons informatie- en archiefbeheer onvoldoende is. Bij de behandeling van het inspectierapport horizontaal toezicht (KPI-rapportage) in de raad eind 2021 heeft het college beterschap beloofd door middel van het in de raad vastgestelde verbeterplan. In 2021 zijn diverse acties ter voorbereiding genomen (personeel, opleiding, scanstraat, software inrichting). Sinds mei 2022 zijn we gestart met het digitaliseren van de fysieke post door de post te scannen. Daardoor wordt fysieke post, net als alle e-mails, geregistreerd en digitaal opgeslagen in een Document Management Systeem. Verwachting is dat het tijdig afhandelen van post hierdoor met ingang van mei 2022 wordt verbeterd.

### 5. *Beelden bijstellen*

De beeldvorming over de gemeentelijke dienstverlening is nog te vaak negatief, terwijl er in de praktijk veel goed gaat. Incidenten krijgen veel aandacht. Via de social media gaat dit steeds sneller. Goede resultaten en mooie ontwikkelingen worden niet actief genoeg gecommuniceerd c.q. krijgen te weinig aandacht. We zetten in op actieve communicatie via bestaande kanalen, maar vooral ook via social media.

### 6. *BRP*

We werken continu aan een correcte BRP door middel van goede registratie, kwaliteitscontroles, fraudeonderzoeken en adresonderzoeken.

### 7. *Verkiezingen*

We organiseren - op het moment dat dit aan de orde is – verkiezingen voor Europa, de Tweede Kamer, Provinciale Staten, het Waterschap en de gemeenteraad.

### 8. *Huwelijken*

In lijn met bezuinigingsmaatregel 1.9 van de Pre-begroting wordt per 1 januari 2021 het nettoresultaat van huwelijken verhoogt. In de Legesverordening burgergerichte diensten Maastricht 2021 is e.e.a. nader aangeduid. Denk aan gratis trouwen. Dat is in Maastricht met ingang van 1 januari 2021 conform de wet tweemaal per week mogelijk en niet meer driemaal.

### **Realisatie meerjarige prestaties in 2021**

Realisatie prestatie 4 zie bovenstaande tabel. Realisatie overige prestaties conform.

## Wat waren de aandachtspunten in 2021?

### Realisatie 2021

#### Uitvoering (collegebevoegdheden)

- |  |   |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Uitvoering verkiezingsproces conform wet- en regelgeving bij de verkiezing van de Tweede Kamer op 17 maart 2021.</li> </ul> | <p>Conform. Uitvoering heeft plaatsgevonden in lijn met de de Tijdelijke wet verkiezingen Covid-19. Dit wetsvoorstel heeft tot doel dat kiezers ook tijdens de Covid-19 uitbraak veilig konden stemmen. De wet regelt onder meer dat de stemlokalen moeten worden aangepast op 1,5 meter-regel, en dat er diverse hygiëne-maatregelen gelden in de lokalen. Ook maakt de wet het mogelijk om stembureaus in te stellen in zorginstellingen die alleen toegankelijk zijn voor de bewoners of bezoekers van die instellingen.</p> |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementatie nieuw zaakstelsel onderdeel dienstverlening.</li> </ul>   | <p>De implementatie van een nieuw zaakstelsel is in 2021 gestart en wordt afgerond in 2022.</p>   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Implementatie dienstverlening gemeente Meerssen, afhankelijk van verdere besluitvorming.</li> </ul>                         | <p>De raad van Maastricht heeft op 6 oktober 2020 door unanieme verwerping van het bestuurlijk convenant Meerssen-Maastricht aangegeven het traject te beëindigen, mede gelet op bestuurlijke ontwikkelingen in Meerssen. Daarmee is het proces van ambtelijke voorbereiding van een eventuele ambtelijke fusie beëindigd.</p>  |

#### Onvoorziene inspanningen 2021

##### Gerelateerd aan corona

Vanwege de versoepelingen Covid-19 maatregelen richting zomer 2021 was er een piek in aanvragen rij- en reisdocumenten. Door diverse maatregelen zijn er voor de Maastrichtse inwoners geen lange wachttijden ontstaan bij het GemeenteLoket, terwijl dat in veel andere gemeenten wel het geval was.

## Wat heeft het gekost?

| Burgerzaken (0.2) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten            | 4.077                     | 4.500                        | 4.849         | 349 N          |
| Baten             | 1.967                     | 1.967                        | 1.846         | 121 N          |
| <b>Saldo</b>      | <b>-2.111</b>             | <b>-2.533</b>                | <b>-3.003</b> | <b>470 N</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,349 mln. N

- |  |                |
|--|----------------|
| • Verkiezingen                             | € 0,160 mln. N |
| • Apparaatskosten publieke dienstverlening | € 0,133 mln. N |
| • Diversen                                 | € 0,056 mln. N |

De organisatie van de Tweede Kamerverkiezing 2021 kostte dit jaar vanwege allerlei coronamaatregelen meer dan normaal. De compensatie van het Rijk voor deze hogere uitgaven is verwerkt op taakveld 0.7 Algemene uitkering.

Het tekort op de apparaatskosten wordt voornamelijk veroorzaakt doordat het opleidingsbudget van publieke dienstverlening niet toereikend is om medewerkers te scholen.

#### Baten € 0,121 mln. N

- Leges burgerzaken € 0,136 mln. N
- Diversen € 0,015 mln. V

Het nadeel op de leges wordt met name veroorzaakt door de rijbewijzen. In 2021 zijn fors meer rijbewijzen digitaal aangevraagd. De misgelopen gemeentelleges worden maar gedeeltelijk vergoed door RDW. Tot slot zijn de eerste tekenen van de aanstaande dalperiode door de verlenging van de geldigheidsduur (oktober 2021- oktober 2026) zichtbaar.

### 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

#### **Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?**

Het gaat hier om beheer, verhuur, instandhouding van gebouwen, gronden en landerijen die de gemeente (al of niet tijdelijk) in bezit heeft en niet in exploitatie neemt. Deze gebouwen / gronden passen in verwachte gemeentelijke bebouwingsuitbreiding, maar waarvoor nog geen grondexploitatiebegroting gestart is. Zie ook de paragraaf *Grondbeleid*.

#### **Wat heeft het gekost?**

| Beheer overige gebouwen en gronden (0.3) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                                   | 7.237                     | 6.977                        | 6.390         | 587 V          |
| Baten                                    | 6.002                     | 6.068                        | 5.815         | 253 N          |
| <b>Saldo</b>                             | <b>-1.235</b>             | <b>-909</b>                  | <b>-575</b>   | <b>334 V</b>   |

#### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,587 mln. V

- Kapitaallasten € 1,166 mln. V
- Kwijtschelding huren Muziekgieterij en Lumière € 0,316 mln. N
- Waterschade MECC € 0,220 mln. N
- Diversen € 0,043 mln. N

Het voordelig resultaat kapitaallasten ad € 1,166 mln. komt voort uit het aanpassen van de levensduur van het vastgoed zoals voor het eerst toegepast bij jaarrekening 2020. Deze aanpassing resulteert in lagere kapitaallasten. Voorts is gebleken dat de bij de begroting verwachte investeringen in o.a. verduurzaming vastgoed, de timmerfabriek en Fr. de Veijestraat zijn achtergebleven. Verder zijn de werkelijke rentelasten over 2021 lager en leidt dit conform BBV-voorschriften tot een verlaging van de omslagrente. Op taakveld 0.8 Overige baten en lasten is de hiervoor in de begroting opgenomen stelpost van € 1,000 mln. als nadeel zichtbaar. Per saldo is het resultaatteffect derhalve beperkt.

Het nadelig resultaat ad € 0,316 mln. betreft de kwijtschelding van huren Muziekgieterij en Lumière.

Betreft de schadekosten wateroverlast MECC ad € 0,220 mln. De schadevergoeding van de verzekeraar komt aan de batenkant van dit taakveld tot uitdrukking komt. Per saldo is er geen resultaat.



## Baten € 0,253 mln. N

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| • MECC                         | € 0,348 mln. N |
| • Kapitaallasten               | € 0,315 mln. N |
| • Compensatie waterschade MECC | € 0,220 mln. V |
| • Bebouwd onroerend goed       | € 0,187 mln. V |
| • Diversen                     | € 0,003 mln. V |

Ook in 2021 is als gevolg van corona het grootste deel van het jaar weinig mogelijk gebleken qua reguliere activiteiten in het MECC. Als gevolg van het veel later in business geraken dan voorzien, de lagere marges van eigen titels en de grote vakbeurzen als gevolg van minder standhouders en bezoekers én het wegvallen van derden evenementen uit de kalender, waaronder TEFAF 2021, is de marge veel lager uitkomen dan verwacht. Aan het MECC is een huurkorting verleend van in totaal € 0,989 mln. Hiervan is € 0,641 geboekt ten laste van de post onvoorzien op taakveld 0.8 Overige baten en lasten. De resterende € 0,348 mln. is op dit taakveld verantwoord.

Het nadelig resultaat kapitaallasten ad € 0,315 mln. betreft de niet gerealiseerde extra huuropbrengsten verduurzaming. Als eigenaar verrichten wij de verduurzaming van het vastgoed. Dit zorgt voor extra kapitaallasten welke door middel van huurverhoging naar de huurder worden doorbelast. Als gevolg van de verduurzaming dalen namelijk de energielasten bij de huurders. Zoals aan lastenkant bij de kapitaallasten toegelicht blijven de verwachte investeringen (en dus ook kapitaallasten) verduurzaming achter bij de verwachting. Gelijk hieraan blijft dan ook de huurverhoging achter.

Van de verzekeraar is € 0,220 mln. ontvangen ter dekking van de hoogwaterschade MECC die bij de lasten is vermeld.

Momenteel is er nagenoeg geen leegstand hetgeen zorgt voor een voordelig resultaat huurinkomsten bebouwd onroerend goed (€ 0,187 mln.)

## 0.4 Overhead

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

Maastricht realiseert haar doelen met aanvaardbare overhead. In het BBV is bepaald welke kosten onder overhead vallen. Het gevolg is dat in programma 1 tot en met 8 alleen baten en lasten worden opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces. Dit wil zeggen dat in die programma's alleen de kosten van de bedrijfsvoering worden verantwoord die direct voor de uitvoering van de desbetreffende taken en activiteiten worden ingezet.

Globaal bestaat de overhead volgens de definitie van de BBV uit de onderwerpen: Bestuurs- ondersteuning en beleidsadviesing; Financiën; Personeelszaken en organisatie; Juridische zaken (exclusief bezwaar en beroep); Informatievoorziening, automatisering van systemen ten behoeve van de gemeentebrede bedrijfsvoering, documentmanagement en informatievoorziening; Facilitaire zaken en huisvesting; Interne en externe communicatie met uitzondering van klantcommunicatie; Verzekeringen; Hiërarchisch leidinggevenden, controllers en managementondersteuning werkzaam in de primaire processen.

### Wat heeft het gekost?

| Overhead (0.4) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|----------------|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|                | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten         | 53.223                    | 55.007                       | 56.388         | 1.381 N        |
| Baten          | 3.502                     | 4.543                        | 5.842          | 1.299 V        |
| <b>Saldo</b>   | <b>-49.721</b>            | <b>-50.464</b>               | <b>-50.546</b> | <b>82 N</b>    |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 1,381 mln. N

- Personeelslasten (ziekte, projecten, uitbreiding werkzaamheden) € 1,353 mln. N
- Personeelslasten (vacatureruimte) € 0,234 mln. V
- Arbo € 0,176 mln. N
- Diversen € 0,086 mln. N

De vervanging van langdurige zieke medewerkers (€ 0,424 mln.), het uitvoeren van meerdere projecten waaraan personele lasten verbonden zijn (€ 0,436 mln.) en het aanstellen van extra personeel vanwege uitbreiding van werkzaamheden (€ 0,493 mln.) leiden tot hogere personeelslasten.

Er was sprake van incidentele vacatureruimte voor een bedrag van € 0,234 mln.

Er is sprake van extra kosten gerelateerd aan Arbo (opleidingen en ondersteuning) voor een bedrag van € 0,176 mln.

### Baten € 1,299 mln. V

- Doorbelasting derden € 1,191 mln. V
- Diversen € 0,108 mln. V

Een deel van de hogere lasten op het taakveld wordt doorbelast aan derden (regiogemeenten en gemeenschappelijke regeling). Dit leidt per saldo tot een voordeel van € 1,191 mln.

## 0.5 Treasury

### **Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?**

Zie hiervoor de paragraaf *Financiering*.

### **Wat heeft het gekost?**

| Treasury (0.5) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|----------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten         | 7.375                     | 7.377                        | 6.463         | 914 V          |
| Baten          | 9.222                     | 9.222                        | 7.793         | 1.429 N        |
| <b>Saldo</b>   | <b>1.847</b>              | <b>1.845</b>                 | <b>1.330</b>  | <b>515 N</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Lasten € 0,914 mln. V

- Rentelasten € 0,842 mln. V
- Diversen € 0,072 mln. V

Minder dan verwachte rentelasten door enerzijds minder financieringsbehoefte dan verwacht en anderzijds door een gunstigere (lees: lagere) rente dan verwacht.

### Baten € 1,429 mln. N

- Rentebaten € 1,620 mln. N
- Dividend BNG / Enexis € 0,191 mln. V

De lagere rente heeft ook geleid tot een lagere omslagrente 0,25% (was op begrotingsbasis 0,50%). Dit nadeel op het taakveld treasury leidt bij andere taakvelden tot voordelen omdat kapitaallasten hierdoor lager zijn.

De dividenduitkeringen door BNG en Enexis waren hoger dan begroot.

## 0.61 OZB woningen

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

Vanaf 1 januari 2022 is er landelijk een wettelijke verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksoppervlakte. Op dit moment hanteert BsGW nog de bruto inhoud als maatstaf. Op basis van de voor gebruiksoppervlakte vastgestelde normen moet van alle woningen de gebruiksoppervlakte bepaald worden. BsGW voert dit project uit in nauwe samenwerking met de deelnemers en zal de kosten verrekenen met de individuele gemeenten, op basis van een per gemeente opgesteld plan van aanpak inclusief kostenraming. In het kader van bezuinigingsmaatregel 14.6 uit de pre-begroting worden de OZB-tarieven met circa 3% bovenop de prijsindex voor 2021 verhoogd.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

Realisatie conform. Het project 'Waarderen op Gebruiksoppervlakte' is in samenwerking met BsGW tijdig in 2021 afgerond. De WOZ-waardering van woningen vindt daardoor vanaf 1 januari 2022 (zoals voorgeschreven) plaats op basis van gebruiksoppervlakte. De OZB tarieven zijn (in lijn met de bezuinigingsmaatregelen) met 3% verhoogd bovenop de prijsindex.

### Wat heeft het gekost?

| OZB - Woningen (0.61) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-----------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                       | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                | 0                         | 0                            | 0             | 0 N            |
| Baten                 | 16.977                    | 16.993                       | 18.163        | 1.170 V        |
| <b>Saldo</b>          | <b>16.977</b>             | <b>16.993</b>                | <b>18.163</b> | <b>1.170 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

Baten € 1,170 mln. V

De gerealiseerde opbrengsten OZB zijn hoger dan begroot. Een deel van die hogere opbrengsten (€ 0,223 mln.) heeft betrekking op voorgaande jaren. De realisatie is mede afhankelijk van de inschatting vooraf van de waardeontwikkeling, bezwaarafhandeling en leegstand. De WOZ-waardestijging op basis van de gerealiseerde verkopen is hoger dan verwacht en de WOZ-waardeverlagingen door bezwaarafhandeling zijn lager dan vooraf werd verwacht.

## 0.62 OZB niet-woningen

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

Dit betreft de waardebepaling van niet-woningen in het kader van de wet Waardering Onroerende Zaken en de heffing en inning van gemeentelijke onroerendzaakbelasting op niet-woningen.

### Wat heeft het gekost?

| OZB - Niet woningen (0.62) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|----------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                            | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                     | 0                         | 0                            | 0             | 0 N            |
| Baten                      | 18.493                    | 18.493                       | 18.124        | 369 N          |
| <b>Saldo</b>               | <b>18.493</b>             | <b>18.493</b>                | <b>18.124</b> | <b>369 N</b>   |

## Toelichting op de afwijkingen

### Baten € 0,369 mln. N

De gerealiseerde opbrengsten OZB zijn lager dan begroot. Een deel van die lagere opbrengsten (€ 0,088 mln.) heeft betrekking op voorgaande jaren. De realisatie is mede afhankelijk van de inschatting vooraf van de waardeontwikkeling, bezwaarafhandeling en leegstand. De WOZ-waardeverlagingen zijn door bezwaarafhandeling hoger dan vooraf werd verwacht.

## 0.63 Parkeerbelasting

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

In dit taakveld komen tot uitdrukking de inkomsten voor betaald parkeren, naheffing en invordering en opbrengsten van parkeerfaciliteiten en – boetes.

### Wat heeft het gekost?

| Parkeerbelasting (0.63) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|-------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                         | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                  | 0                         | 0                            | 0             | 0 N            |
| Baten                   | 9.494                     | 8.824                        | 6.893         | 1.931 N        |
| <b>Saldo</b>            | <b>9.494</b>              | <b>8.824</b>                 | <b>6.893</b>  | <b>1.931 N</b> |

## Toelichting op de afwijkingen

### Baten € 1,931 mln. N

- Straatparkeren effect corona € 1,818 mln. N
- Opbrengst fiscale bonnen € 0,113 mln. N

Vanwege de getroffen coronamaatregelen gedurende het jaar is het aantal bezoekers lager waardoor de parkeeropbrengsten achterblijven op de begroting. Het tekort op straatparkeren bedraagt € 1,818 mln.

Verder zijn er door de afname van het aantal bezoekers minder parkeerboetes uitgeschreven waardoor de opbrengsten uit naheffingen lager zijn dan geraamd (€ 0,113 mln. minder).

## 0.64 Belastingen overig

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

In dit taakveld komen tot uitdrukking de heffing en inningen van de overige gemeentelijke belastingen waaronder de hondenbelasting en toeristenbelasting. Om uitvoering te geven aan de bezuinigingsmaatregelen 14.1, 14.2 en 14.3 uit de pre-begroting worden met ingang van 2021 de volgende nieuwe heffingen ingevoerd: watertoeristenbelasting, forensenbelasting en gemaklijkhedenretributie.

### Realisatie 2021

- Realisatie forensenbelasting is conform. Invoering heeft zoals gepland plaatsgevonden per 1 januari 2022.
- Realisatie van invoering en verhoging van andere heffingen vindt, in overeenstemming met raadsbesluiten, later plaats.
- De extra verhogingen van de reclamebelasting en precariobelasting terrassen met respectievelijk 10% en 25% bovenop de prijsindex zijn vanwege de gevolgen van de Coronamaatregelen uitgesteld tot 2023.
- De invoering van de watertoeristenbelasting en gemaklijkhedenretributie zijn uitgesteld tot respectievelijk 2022 en 2023.

## Wat heeft het gekost?

| Belastingen overig (0.64) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|---------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                           | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                    | 731                       | 756                          | 868           | 112 N          |
| Baten                     | 3.170                     | 2.763                        | 2.640         | 123 N          |
| <b>Saldo</b>              | <b>2.439</b>              | <b>2.007</b>                 | <b>1.772</b>  | <b>235 N</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,112 mln. N

- Perceptiekosten belastingen € 0,108 mln. N
- Diversen € 0,004 mln. N

Deze perceptiekosten bestaan voor het grootste deel uit de bijdrage die we aan BsGW betalen voor het uitvoeren van de werkzaamheden. Het negatieve resultaat is vooral te wijten aan de extra uitvoeringkosten BsGW door corona, voor een bedrag van € 0,155 mln. Op de overige budgetten perceptiekosten is derhalve een klein voordeel aanwezig.

#### Baten € 0,123 mln. N

- Precario evenementen en driehoeksborden € 0,182 mln. N
- Diversen € 0,059 mln. V

Vanwege de coronamaatregelen hebben wij minder vergunningen verleend voor het gebruik van de openbare ruimte (driehoeksborden en evenementen). Hierdoor is sprake van een tekort op de inkomsten uit precariobelasting van € 0,182 mln.

## 0.7 Algemene en overige uitkering gemeentefonds

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

Tot dit taakveld behoren de Algemene Uitkering, Integratie-uitkeringen – zoals de integratie-uitkering WMO en de Integratie-uitkering Sociaal Domein – en decentralisatie-uitkeringen. De gemeentefondsmiddelen zijn vrij besteedbaar, dit is een algemeen dekkingsmiddel. Inzet wordt integraal afgewogen in de kadernota en de begroting. In de mei-, september- en decembercirculaire geeft het Rijk informatie over de hoogte en verdeling.

### Wat heeft het gekost?

| Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds (0.7) | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|---|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lasten  | 333                       | 195                          | 0              | 195 V          |
| Baten   | 259.017                   | 277.170                      | 284.455        | 7.285 V        |
| <b>Saldo</b>  | <b>258.684</b>            | <b>276.975</b>               | <b>284.455</b> | <b>7.480 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,195 mln. V

- Uitnames ten behoeve van andere taakvelden € 0,195 mln. V

De in de begroting als last op dit taakveld geraamde uitnames zijn in de realisatie verantwoord op de taakvelden waar de betreffende lasten conform BBV verantwoord dienen te worden. Dit leidt op dit taakveld daarom tot een voordeel.

## Baten € 7,285 mln. V

- Inkomstenderving 2020 € 2,548 mln. V
- Decembercirculaire 2021 € 4,171 mln. V
- Algemene uitkering 2021 € 0,654 mln. V
- Afrekeningen oude jaren € 0,088 mln. N

De afrekening van de inkomstenderving over 2020 groot € 2,548 mln. (toeristenbelasting, parkeerbelasting, kwijtschelding belastingen, marktgelden en leges) is definitief afgestemd en is verrekend via de decembercirculaire 2021.

In de decembercirculaire 2021 zijn diverse taakmutaties en mutaties integratie- en decentralisatie-uitkeringen opgenomen, in totaal € 4,171 mln. Verder is nog een aanvullend bedrag voor coronacompensatie ontvangen. Zie voor verdere details bijlage 10.

Het voordeel algemene uitkering 2021 van € 0,654 mln. betreft de raming van de reguliere algemene uitkering op basis van de septembercirculaire 2021 van € 0,938 mln. voordelig en van de decembercirculaire 2021 € 0,284 mln. nadelig ontstaan door positieve accessen en hoeveelheidsverschillen.

## 0.8 Overige baten en lasten

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

In dit taakveld zijn de overige baten en lasten ondergebracht die niet tot een specifiek taakveld behoren, zoals het budget voor onvoorzien uitgaven, de verrekening tussen sectoren in het kader van de afdracht van BCF en de exploitatie van deelnemingen.

### Wat heeft het gekost?

| Overige baten en lasten (0.8) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                 |
|-------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|
|                               | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021  |
| Lasten                        | 10.858                    | 14.367                       | 8.894         | 5.473 V         |
| Baten                         | 6.270                     | 6.139                        | 10.915        | 4.776 V         |
| <b>Saldo</b>                  | <b>-4.587</b>             | <b>-8.228</b>                | <b>2.021</b>  | <b>10.249 V</b> |

### Toelichting op de afwijkingen

## Lasten € 5,473 mln. V

- Coronacompensatie en –steunpakketten € 6,923 mln. V
- Apparaatskosten € 3,535 mln. V
- Diverse uitgaven via reserve overloop € 3,272 mln. N
- Stelpost kapitaallasten € 2,000 mln. N
- Onvoorzien/risicobuffer € 0,504 mln. V
- Afwaardering deelneming 't Bassin € 0,288 mln. N
- Bijdrage RHCL € 0,108 mln. V
- Diversen € 0,037 mln. N

Via de circulaires zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van hogere lasten als gevolg van corona en ondersteuning van inwoners en bedrijven. De hogere lasten zijn verantwoord bij de betreffende taakvelden.

In de begroting 2021 is de inzet van medewerkers voor projecten verwerkt als een bate. Op basis van de BBV-voorschriften dient de doorbelasting van deze lasten aan de projecten in mindering te worden gebracht op de lasten. In de realisatie 2021 is dit ook zo verwerkt waardoor op de lasten een voordeel ontstaat van € 3,983 mln. Bij de baten leidt dit tot een nadeel van ongeveer dezelfde omvang. Verder is er sprake van nadeel door boven formatieve medewerkers van € 0,448 mln.

De lasten in 2021 die worden gedekt door in voorgaande jaren in de reserve overloop gestorte middelen zijn teneinde het resultaat op de betreffende taakvelden (denk bijvoorbeeld aan Veilig Thuis € 0,4 mln., inburgering € 0,4 mln., vluchtelingen € 0,3 mln. etc.) niet te beïnvloeden, verwerkt op taakveld 0.8. Dit gebeurt op rekeningbasis en leidt dus tot verschillen met de begroting. Tegenover deze hogere lasten staat een onttrekking aan de reserve overloop die tot uitdrukking komt op taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

In de begroting zijn stelposten opgenomen met betrekking tot de verwachte lagere afschrijvingslasten in verband met aanpassing van de restwaarden (€ 1 mln.) en lagere afschrijvingen als gevolg van achterblijven van investeringen (€ 1 mln.). De lagere afschrijvingslasten worden zichtbaar op andere taakvelden. De op dit taakveld gevormde stelposten vervallen en leiden op dit taakveld tot een nadeel.

De post onvoorzien/risicobuffer is in 2021 volledig ingezet. De uitgaven voor de opstart van de binnenstad na corona hebben echter in 2021 niet volledig plaatsgevonden en de resterende middelen ad € 0,504 mln. zijn gestort in de reserve overloop. Die storting is verwerkt op taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Op de waardering van de deelneming Bassin is een duurzame waardevermindering toegepast (art. 65 BBV). Dit leidt tot een nadeel van € 0,288 mln. De reden hiervoor is dat de aandelen nauwelijks verhandelbaar zijn en naar verwachting geen marktwaarde zullen hebben, omdat de continuïteit van het Bassin mede samenhangt met de ondersteuning van de WOM Belvédère. Het nadeel komt ten laste van het vruchtboomfonds via taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Op de bijdrage aan RHCL is een voordeel gerealiseerd van € 0,108 mln. door enerzijds een te hoog begroot bedrag en anderzijds de BTW compensatie die wordt ontvangen van samenwerkingsverbanden.

#### Baten € 4,776 mln. V

- |  |                |
|--|----------------|
| • Aanpassing verliesvoorziening WOM Belvédère      | € 7,672 mln. V |
| • Apparaatskosten                                  | € 4,242 mln. N |
| • Aanpassing voorziening MTB Regio Maastricht N.V. | € 0,691 mln. V |
| • Aanpassing voorziening lening WOM Belvédère      | € 0,423 mln. V |
| • Opbrengsten invordering                          | € 0,200 mln. V |
| • Diversen   | € 0,032 mln. V |

Uit de recente herijking van de grondexploitatie WOM Belvédère volgt dat de verwachte onrendabele top een daling van € 7,672 mln. laat zien. Voorgaande positieve ontwikkeling zorgt ervoor dat de verliesvoorziening WOM Belvédère met eveneens € 7,672 mln. verlaagd kan worden. Het voordeel komt ten gunste van het vruchtboomfonds via taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

In de begroting 2021 is de inzet van medewerkers voor projecten verwerkt als een bate. Op basis van de BBV-voorschriften dient de doorbelasting van deze lasten aan de projecten in mindering te worden gebracht op de lasten. In de realisatie 2021 is dit ook zo verwerkt waardoor op de baten een nadeel ontstaat van € 4,242 mln. Bij de lasten leidt dit tot een voordeel van ongeveer dezelfde omvang. Het per saldo nadelige resultaat apparaatskosten van € 0,259 mln. betreft met name frictiekosten van € 0,148 mln. inzake het niet realiseren van alle taakstellingen.

Voor de gebouwen van de MTB Regio Maastricht heeft dit jaar een taxatie plaatsgevonden. Het taxatiebedrag is hoger dan de tot nu toe gehanteerde WOZ-waarde, waardoor de stille reserve stijgt. Hierdoor kan de voorziening MTB (ter dekking van de achtergestelde lening) deels vrijvallen ten gunste van het vruchtboomfonds. Het voordeel komt ten gunste van het vruchtboomfonds via taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Tussen de aan WOM Belvédère verstrekte leningen en de gevormde voorzieningen voor leningen zat een verschil van € 0,423 mln. Dit verschil is nu recht getrokken en leidt tot een incidenteel voordeel.



Het voordeel komt ten gunste van het vruchtboomfonds via taakveld 0.10 Mutatie reserves. Per saldo is er geen resultaat.

Een voordeel van € 0,200 mln. betreft in rekening gebrachte aanmanings-/ invorderingskosten/ dwangbevelen welke niet begroot waren.

### Onvoorzien

De totale omvang van de risicobuffer bedroeg op begrotingsbasis € 1,504 mln. en was opgebouwd uit de post onvoorzien ad € 0,242 mln. en de risicobuffer van € 1,262 mln.

De risicobuffer is in 2021 ingezet voor:

- |   |              |
|---|--------------|
| • Opstartplan binnenstad/voetgangerszone (corona) | € 0,600 mln. |
| • Huurkijtschelding 2020 (corona)                 | € 0,641 mln. |
| • Auditor   | € 0,115 mln. |
| • Vrijstelling precariobelasting (corona)         | € 0,098 mln. |
| • Diversen  | € 0,050 mln. |

Zoals bij taakveld 0.8 reeds is vermeld, is een deel van de uit de post onvoorzien beschikbaar bestelde middelen voor de opstart van de binnenstad in 2021 niet besteed. Dit deel ad € 0,504 mln. is gestort in de reserve overloop.

## 0.9 Vennootschapsbelasting

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

Met ingang van 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Deze invoering heeft vooralsnog niet geleid tot een belastingplicht voor de vastgoed- en bouwgrond-exploitatie. 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.

Alle informatie over grondbeleid inclusief vennootschapsbelasting is gebundeld in de paragraaf *Grondbeleid*.

### Realisatie meerjarige prestaties in 2021

De jaarlijkse aangifte vennootschapsbelasting is gedaan voor de activiteiten die belastingplichtig zijn. Daarnaast loopt er een fiscale bezwaar- en beroepsprocedure over de vraag of de inkomsten uit reclameconcessies belastingplichtig zijn. Gemeenten in Nederland zijn van mening dat dit niet het geval is.

### Wat heeft het gekost?

| Vennootschapsbelasting (0.9) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                |
|------------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|----------------|
|                              | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Lasten                       | 150                       | 150                          | 288           | 138 N          |
| Baten                        | 0                         | 0                            | 0             | 0 N            |
| <b>Saldo</b>                 | <b>-150</b>               | <b>-150</b>                  | <b>-288</b>   | <b>138 N</b>   |

### Toelichting op de afwijkingen

#### Lasten € 0,138 mln. N

- VPB aanslag 2021 € 0,138 mln. N

De belastbare winst is naar verwachting hoger, vandaar een hogere vennootschapsbelasting dan begroot. We zijn nog in afwachting van een uitspraak beroep inzake belasting op reclame-inkomsten.

## 0.10 Mutaties reserves

### Wat willen we bereiken en wat doen we daarvoor meerjarig (going concern)?

In dit taakveld zijn alle mutaties (vermeerderingen en vermeerderingen) in de reserves opgenomen. In jaarrekening (hoofdstuk 2) is een verloopoverzicht opgenomen van alle reserves.

### Wat heeft het gekost?

| Mutaties reserves (0.10) | (bedragen x € 1.000)      |                              |               |                 |
|--------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------|-----------------|
|                          | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021  |
| Lasten                   | 24.706                    | 44.991                       | 62.351        | 17.360 N        |
| Baten                    | 49.103                    | 68.415                       | 60.979        | 7.436 N         |
| <b>Saldo</b>             | <b>24.397</b>             | <b>23.424</b>                | <b>-1.372</b> | <b>24.796 N</b> |

Voor een toelichting op de mutaties in reserves verwijzen wij naar de toelichting op de reserves in hoofdstuk 2 Jaarrekening.

## Algemene dekkingsmiddelen

Op basis van het BBV dient binnen de programmaverantwoording een overzicht te worden opgenomen van de algemene dekkingsmiddelen. Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten van een gemeente waarvoor geen bestedingsdoel is bepaald en dus vrij besteedbaar zijn. De algemene dekkingsmiddelen zijn als volgt opgebouwd:

| Specificatie algemene dekkingsmiddelen                  | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                |
|---|---------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021 |
| Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is | 47.403                    | 46.317                       | 44.952         | 1.365 N        |
| Algemene uitkeringen                                    | 258.684                   | 276.975                      | 284.455        | 7.480 V        |
| Saldo van de financieringsfunctie                       | 1.847                     | 1.845                        | 1.330          | 515 N          |
| <b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>                 | <b>307.935</b>            | <b>325.137</b>               | <b>330.737</b> | <b>5.600 V</b> |

## Totaaloverzicht kosten programma

### Wat heeft het programma gekost?

| Programma 0 Bestuur en ondersteuning                      | (bedragen x € 1.000)      |                              |                |                 |
|---|---------------------------|------------------------------|----------------|-----------------|
|   | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021  | resultaat 2021  |
| Bestuur (0.1)   | 6.614                     | 7.002                        | 5.520          | 1.482 V         |
| Burgerzaken (0.2)   | 4.077                     | 4.500                        | 4.849          | 349 N           |
| Beheer overige gebouwen en gronden (0.3)                  | 7.237                     | 6.977                        | 6.390          | 587 V           |
| Overhead (0.4)  | 53.223                    | 55.007                       | 56.388         | 1.381 N         |
| Treasury (0.5)  | 7.375                     | 7.377                        | 6.463          | 914 V           |
| OZB - Woningen (0.61)                                     | 0                         | 0                            | 0              | 0 N             |
| OZB - Niet woningen (0.62)                                | 0                         | 0                            | 0              | 0 N             |
| Parkeerbelasting (0.63)                                   | 0                         | 0                            | 0              | 0 N             |
| Belastingen overig (0.64)                                 | 731                       | 756                          | 868            | 112 N           |
| Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds (0.7) | 333                       | 195                          | 0              | 195 V           |
| Overige baten en lasten (0.8)                             | 10.858                    | 14.367                       | 8.894          | 5.473 V         |
| Vennootschapsbelasting (0.9)                              | 150                       | 150                          | 288            | 138 N           |
| Mutaties reserves, stortingen (0.10)                      | 24.706                    | 44.991                       | 62.351         | 17.360 N        |
| <b>Totaal lasten</b>                                      | <b>115.304</b>            | <b>141.322</b>               | <b>152.011</b> | <b>10.689 N</b> |
| Bestuur (0.1)   | 750                       | 750                          | 280            | 470 N           |
| Burgerzaken (0.2)   | 1.967                     | 1.967                        | 1.846          | 121 N           |
| Beheer overige gebouwen en gronden (0.3)                  | 6.002                     | 6.068                        | 5.815          | 253 N           |
| Overhead (0.4)  | 3.502                     | 4.543                        | 5.842          | 1.299 V         |
| Treasury (0.5)  | 9.222                     | 9.222                        | 7.793          | 1.429 N         |
| OZB - Woningen (0.61)                                     | 16.977                    | 16.993                       | 18.163         | 1.170 V         |
| OZB - Niet woningen (0.62)                                | 18.493                    | 18.493                       | 18.124         | 369 N           |
| Parkeerbelasting (0.63)                                   | 9.494                     | 8.824                        | 6.893          | 1.931 N         |
| Belastingen overig (0.64)                                 | 3.170                     | 2.763                        | 2.640          | 123 N           |
| Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds (0.7) | 259.017                   | 277.170                      | 284.455        | 7.285 V         |
| Overige baten en lasten (0.8)                             | 6.270                     | 6.139                        | 10.915         | 4.776 V         |
| Vennootschapsbelasting (0.9)                              | 0                         | 0                            | 0              | 0 N             |
| Mutaties reserves, onttrekkingen (0.10)                   | 49.103                    | 68.415                       | 60.979         | 7.436 N         |
| <b>Totaal baten</b>                                       | <b>383.968</b>            | <b>421.347</b>               | <b>423.745</b> | <b>2.398 V</b>  |
| Bestuur (0.1)   | -5.864                    | -6.252                       | -5.240         | 1.012 V         |
| Burgerzaken (0.2)   | -2.111                    | -2.533                       | -3.003         | 470 N           |
| Beheer overige gebouwen en gronden (0.3)                  | -1.235                    | -909                         | -575           | 334 V           |
| Overhead (0.4)  | -49.721                   | -50.464                      | -50.546        | 82 N            |
| Treasury (0.5)  | 1.847                     | 1.845                        | 1.330          | 515 N           |
| OZB - Woningen (0.61)                                     | 16.977                    | 16.993                       | 18.163         | 1.170 V         |
| OZB - Niet woningen (0.62)                                | 18.493                    | 18.493                       | 18.124         | 369 N           |
| Parkeerbelasting (0.63)                                   | 9.494                     | 8.824                        | 6.893          | 1.931 N         |
| Belastingen overig (0.64)                                 | 2.439                     | 2.007                        | 1.772          | 235 N           |
| Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds (0.7) | 258.684                   | 276.975                      | 284.455        | 7.480 V         |
| Overige baten en lasten (0.8)                             | -4.587                    | -8.228                       | 2.021          | 10.249 V        |
| Vennootschapsbelasting (0.9)                              | -150                      | -150                         | -288           | 138 N           |
| Mutaties reserves (0.10)                                  | 24.397                    | 23.424                       | -1.372         | 24.796 N        |
| <b>Totaal saldo</b>                                       | <b>268.664</b>            | <b>280.025</b>               | <b>271.734</b> | <b>8.291 N</b>  |

| Investerings<br>(bedragen x € 1.000) | rekening 2021 |
|--------------------------------------|---------------|
| Productiemiddelen/huisvesting        | 2.964         |

## 1.2 Paragrafen

### Coronaparagraaf

#### *Inleiding*

Corona had ook in 2021 nog een behoorlijke impact met gevolgen voor onze gemeente, onze inwoners en bedrijven. Wat de bestrijding van het coronavirus betreft volgden we de landelijke maatregelen van het Rijk. Passend binnen die maatregelen hebben we de nodige interne maatregelen getroffen teneinde de continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming te waarborgen en te realiseren.

Corona raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie en is niet aan één specifiek programma/taakveld toe te rekenen. In deze paragraaf geven wij u een integraal overzicht van de effecten van corona op de verschillende beleidsterreinen. We lichten toe wat de kosten, gemiste opbrengsten en risico's van corona op de programma's zijn (geweest). We merken op dat de in deze paragraaf opgenomen bedragen voor wat betreft hogere of lagere inkomsten en uitgaven deels gebaseerd zijn op inschattingen omdat niet altijd exact in beeld kan worden gebracht wat het financiële effect van corona is. De inzet van eigen medewerkers is niet betrokken bij het in beeld brengen van de (extra) kosten veroorzaakt door de coronacrisis.

#### *Korte en lange termijneffecten op de gemeente*

Dankzij de betrokkenheid, flexibiliteit en creativiteit van al onze medewerkers is de gemeentelijke organisatie erin geslaagd om, evenals in 2020, binnen de geldende maatregelen een groot deel van de ambities in 2021 toch te realiseren.

In het voorjaar van 2022 zijn de coronamaatregelen in fases vervallen. De gezondheids crisis lijkt voorbij en we bewegen weer richting het oude 'normaal'. Het risico van een opleving van het virus die leidt tot het treffen van maatregelen blijft echter aanwezig.

Financiële compensatie door het Rijk is beëindigd of wordt afgebouwd. Wat dit betekent voor inwoners, bedrijven en instellingen kan op dit moment nog niet worden bepaald. Dit vooral omdat we na de coronacrisis geconfronteerd worden met de gevolgen van de oorlog in Oekraïne. Wij blijven de ontwikkelingen kritisch volgen. De gemeente steunt inwoners, bedrijven en instellingen binnen haar mogelijkheden en we hebben daarbij vooral aandacht voor de meest kwetsbare inwoners en ondernemers. Ten behoeve van de ondersteuning van de culturele en recreatieve sector is in 2021 het Herstelfonds Cultuur ingericht en hebben wij uitstel verleende voor het betalen van huren van sportaccommodaties e.d.

#### *Genomen en te nemen maatregelen en activiteiten*

Corona heeft sinds maart 2020 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 onze stad op een goede manier door deze moeilijke periode kunnen loodsen.

Specifieke maatregelen en activiteiten betroffen onder meer het uitvoeren van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), het fungeren als vraagbaak voor (zelfstandige) ondernemers, instellingen en organisaties over de steunmaatregelen, de ondersteuning van culturele instellingen door middel van bijdragen uit het Herstelfonds Cultuur en de opstart van de binnenstad (voetgangerscirculatieplan).

#### *Inzet van de ambtelijke organisatie*

De coronacrisis heeft een grote impact op de ambtelijke organisatie. Een groot deel van de medewerkers werkt sinds het begin van de crisis thuis. Voor medewerkers met een vitale functie was

thuiswerken niet altijd mogelijk. Zo hebben de medewerkers in de publieke dienstverlening ook gedurende de coronacrisis op locatie inwoners aan de balie geholpen en werden door de medewerkers van stadsbeheer belangrijke taken zoals het ophalen van huisvuil en het schoonhouden van de stad uitgevoerd.

Medewerkers die niet thuis konden werken zijn voorzien van de benodigde persoonlijke beschermingsmiddelen. De veiligheid van onze medewerkers stond daarbij voorop.

### Financiële effecten

De coronacrisis heeft financiële gevolgen voor de gemeente. Zowel de uitgaven (lasten) als de inkomsten (baten) worden geraakt. In deze paragraaf worden de financiële effecten zichtbaar gemaakt en toegelicht.

| bedragen x € 1.000                                | progr.* | lagere lasten | hogere lasten  | lagere baten   | hogere baten  | saldo         |
|---|---------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Toezicht en handhaving                            | 1       | 0             | -138           | 0              | 138           | 0             |
| Parkeren  | 0/2     | 153           | 0              | -1.931         | 0             | -1.778        |
| Toeristenbelasting                                | 3       | 0             | 0              | -1.500         | 0             | -1.500        |
| Evenementen, markten en kermissen                 | 0/3/5   | 465           | -75            | -918           | 0             | -528          |
| Economische ontwikkeling                          | 0/3     | 329           | -329           | 0              | 0             | 0             |
| Burgerparticipatie                                | 0       | 129           | 0              | 0              | 0             | 129           |
| Sport   | 5       | 961           | 0              | -1.243         | 633           | 351           |
| Gemeentelijke culturele instellingen              | 5       | 2.229         | 0              | -3.064         | 0             | -835          |
| Herstelfonds Cultuur                              | 0/5     | 0             | -1.632         | 0              | 0             | -1.632        |
| TOZO  | 0/6     | 0             | -9.700         | 0              | 9.700         | 0             |
| TONK  | 6       | 0             | -187           | 0              | 0             | -187          |
| Exploitatie MTB                                   | 6       | 0             | -466           | 0              | 0             | -466          |
| Jeugd en wmo                                      | 0/6     | 1.200         | -459           | 0              | 0             | 741           |
| Re-integratie                                     | 0/6     | 0             | -1.410         | 0              | 0             | -1.410        |
| Milieuparken                                      | 7       | 0             | -334           | 0              | 0             | -334          |
| Huurkorting MECC                                  | 0       | 0             | 0              | -989           | 0             | -989          |
| Kwijtschelding huren                              | 0       | 0             | -313           | 0              | 0             | -313          |
| Koningsdag  | 0       | 985           | -430           | -555           | 0             | 0             |
| Verkiezingen                                      | 0       | 0             | -160           | 0              | 0             | -160          |
| Perceptiekosten belastingen                       | 0       | 0             | -155           | 0              | 0             | -155          |
| Thuiswerken en interne maatregelen                | 0       | 701           | -262           | 0              | 0             | 439           |
| Voetgangsplan binnenstad                          | 0/2     | 0             | -621           | 0              | 0             | -621          |
| Overige   | 0/4/5/7 | 91            | -118           | -90            | 0             | -117          |
| <b>Effecten corona exclusief compensatie Rijk</b> |         | <b>7.243</b>  | <b>-16.789</b> | <b>-10.290</b> | <b>10.471</b> | <b>-9.365</b> |
| Compensatie Rijk (algemene uitkering)             |         |               |                |                | 13.648        | 13.648        |
| <b>Saldo effect Corona</b>                        |         | <b>7.243</b>  | <b>-16.789</b> | <b>-10.290</b> | <b>24.119</b> | <b>4.283</b>  |

\* Sommige effecten zijn van invloed op meerdere programma's. Een nadere toelichting treft u aan in de toelichting op de betreffende posten.

### Toezicht en handhaving

Tijdens de lockdown en de inrichting van de 1,5 meter-samenleving is veel aandacht en extra inzet nodig geweest voor het regelen en handhaven van de coronamaatregelen, toezicht op coronatoegangsbewijzen e.d. De hiermee gepaard gaande lasten zijn in 2021 door het Rijk gecompenseerd in de vorm van de specifieke uitkeringen tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving en ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen. Per saldo heeft de extra inzet derhalve geen resultaat effect in 2021.

### Parkeren

Het aantal bezoekers aan de stad is als gevolg van de coronamaatregelen evenals in 2020 lager waardoor de parkeeropbrengsten achterblijven op de begroting. Het tekort op straatparkeren bedraagt € 1,818 mln. Verder zijn er door de afname van het aantal bezoekers minder parkeerboetes uitgeschreven waardoor de opbrengsten uit naheffingen lager zijn dan geraamd (€ 0,113 mln. minder). Deze lagere inkomsten zijn zichtbaar op taakveld 0.63 Parkeerbelasting.

De daling van het aantal parkerende bezoekers leidt tot een daling van apparaatskosten en specifieke kosten zoals parkeerbeheerssystemen, geldgaring en –verwerking parkeerbetaalautomaten (minder ledigingen). Deze lagere lasten zijn zichtbaar op taakveld 2.2 Parkeren.

### *Toeristenbelasting*

De gerealiseerde opbrengst toeristenbelasting is lager dan begroot omdat het aantal overnachtingen door toeristen door de beperkingen vanwege corona in 2021 is achtergebleven.

### *Evenementen, markten en kermissen*

De coronamaatregelen hebben een streep gezet door evenementen (bijv. JIM) of evenementen zijn in een andere vorm georganiseerd (bijv. digitale Tefaf). Carnaval en kermissen zijn niet door gegaan, er zijn minder aanvragen voor vergunningen horeca en het gebruik van de openbare ruimte ontvangen en in het begin van 2021 zijn geen marktgelden in rekening gebracht bij de non-food ondernemers. Dit heeft geleid tot lagere kosten maar ook tot lagere inkomsten op de taakvelden 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen, 3.4 Economische promotie en 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie. Een deel van de in 2021 niet bestede middelen (€ 0,075 mln.) is gestort in de reserve overloop en zal in de komende jaren alsnog worden ingezet (verwerkt op taakveld 0.10 Mutaties reserves).

Verder laten de opbrengsten van precariobelasting voor geplaatste voorwerpen en terrassen een nadeel zien (taakveld 0.64 Belastingen overig). Vanwege de coronamaatregelen konden ondernemers hun terrassen voor een groot deel niet of niet optimaal benutten en zijn er verminderingen toegekend.

### *Economische ontwikkeling*

Als gevolg van corona hebben minder activiteiten gericht op de economische ontwikkeling (taakveld 3.1 Economische ontwikkeling) plaatsgevonden. Er zijn minder subsidies/bijdragen verstrekt in het kader van Maastricht International Centre en de impuls creatieve maakindustrie. De in 2021 niet ingezette middelen (€ 0,329 mln.) zijn gestort in de reserve overloop en worden in de komende jaren alsnog ingezet. Deze last is verwerkt op taakveld 0.10 Mutaties reserves. Per saldo heeft dit geen resultaat-effect in 2021.

### *Burgerparticipatie*

Als gevolg van de coronamaatregelen hebben activiteiten gericht op burgerparticipatie niet of slechts beperkt plaatsgevonden waardoor op taakveld 0.1 Bestuur een voordeel ontstaat.

### *Sport*

De gemeentelijke sportaccommodaties waren als gevolg van de maatregelen beperkt of helemaal niet toegankelijk waardoor de opbrengsten achter blijven bij de begrote opbrengsten. Ook de kosten vielen door de sluiting lager uit. De lagere inkomsten wegens de sluiting van het zwembad zijn door het Rijk deels gecompenseerd door middel van de specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden. In 2021 is hiervoor in totaal € 0,633 mln. ontvangen waarvan € 0,268 mln. betrekking had op compensatie voor het jaar 2020. Voornoemde effecten zijn zichtbaar op taakveld 5.2 Sportaccommodaties.

Als gevolg van de coronamaatregelen zijn er ook minder sportprogramma's uitgevoerd waardoor zowel de lasten als de baten op taakveld 5.1 Sport en activering lager zijn dan geraamd.

### *Gemeentelijke culturele instellingen*

Het theater, museum, Centre Céramique en Kumulus zijn als gevolg van de corona langere perioden niet of slechts beperkt open geweest. Hierdoor zijn de inkomsten bij deze instellingen lager dan begroot. Hier staat tegenover dat er ook minder kosten zijn gemaakt. Per saldo is op de taakvelden 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie, 5.4 Museum en 5.6 Media sprake van een nadeel als gevolg van corona.

### *Herstelfonds Cultuur*

Om de culturele sector tijdens de coronacrisis te ondersteunen heeft de gemeente Maastricht een Herstelfonds Cultuur ingericht. Amateurkunstverenigingen, zelfstandige makers en professionele culturele instellingen kunnen een beroep doen op ondersteuning bij tekorten als gevolg van de coronacrisis. De van het Rijk, als onderdeel van de compensatie via de algemene uitkering, ontvangen middelen zijn hiervoor beschikbaar gesteld (op taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie). De in 2021 nog niet bestede middelen (€ 0,807) zijn gestort in de reserve overloop en worden in de komende jaren alsnog ingezet. Deze storting is verwerkt op taakveld 0.10 Mutaties reserves.

### *TOZO*

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De uitgaven in de vorm van uitkeringen en leningen worden door het Rijk volledig vergoed. In 2021 betrof dit in totaal € 5,978 mln. Op taakveld 6.3 Inkomensregelingen is hierdoor sprake van hogere lasten en baten.

Voor de uitvoering van TOZO ontvangen we van het Rijk een bijdrage. De bijdrage voor de uitvoeringskosten die in 2021 is ontvangen (€ 1,255 mln. verwerkt op taakveld 6.3) is gestort in de reserve TOZO. In deze reserve was de in 2020 nog niet aan de uitvoering van TOZO bestede bijdrage van het Rijk reeds gestort. De werkelijk uitvoeringskosten over 2021 ad € 2,467 mln. die tot uitdrukking komen op de taakvelden 0.4 Overhead, 6.2 Wijkteams en 6.3 Inkomensregelingen, worden gedekt door middel van een onttrekking aan de reserve TOZO. De reserve TOZO bedraagt per jaareinde nog € 2,797 mln. en wordt in de komende jaren ingezet ter dekking van de kosten die nog zullen worden gemaakt voor de afwikkeling van TOZO (controle en verantwoording). De dotatie en onttrekkingen aan de reserve TOZO zijn verwerkt op taakveld 0.10 Mutaties reserves.

### *TONK*

In het kader van de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is in totaal € 0,187 mln. uitgegeven. Dit betreft zowel de kosten van de verleende ondersteuning als de uitvoering.

### *Exploitatie MTB*

De coronamaatregelen leiden bij de MTB tot lagere opbrengsten uit de inzet van medewerkers van de MTB en daarmee tot een exploitatietekort bij de MTB.

### *Jeugd en wmo*

Door corona heeft begeleiding in groepen minder plaats kunnen vinden en zijn ook de vervoerslasten lager omdat er minder werd gereisd. In totaal is hierdoor circa € 1,200 mln. minder uitgegeven.

De in de decembercirculaire 2021 door het Rijk beschikbaar gestelde middelen voor door zorgaanbieders gemaakte of te maken meerkosten als gevolg van corona zijn gestort in de reserve overloop en daarmee beschikbaar ter dekking van deze lasten in komende jaren. Deze dotatie van in totaal € 0,459 mln. is verwerkt op taakveld 0.10 Mutaties reserves.

### *Re-integratie*

De van het Rijk in het kader van de coronacompensatie ontvangen middelen ten behoeve van de intensivering re-integratie (€ 1,410 mln.) zijn gestort in de reserve intensivering re-integratie en worden de komende jaren ingezet.

### *Milieuparken*

Uit de in maart 2021 door het bestuur van de GR Geul en Maas vastgestelde jaarrekening over 2020 blijkt een verlies over 2020 dat voornamelijk het gevolg is van meer-aanbod van afval (meer dan begroot) als gevolg van corona in 2020. Dit tekort wordt op inwonersbasis verdeeld onder de deelnemende gemeenten. Voor Maastricht betekent dat een (eenmalige) kostenpost van € 0,334 mln.

### *Huurlasting MECC*

Ook in 2021 is als gevolg van corona het grootste deel van het jaar weinig mogelijk gebleken qua reguliere activiteiten in het MECC. Als gevolg van het veel later in business geraken dan voorzien, de lagere marges van eigen titels en de grote vakbeurzen als gevolg van minder standhouders en bezoekers én het wegvallen van derden evenementen uit de kalender, waaronder TEFAP 2021, is de marge veel lager uitkomen dan verwacht. Aan het MECC is een huurlasting verleend van in totaal € 0,989 mln. Hiervan is € 0,641 geboekt ten laste van de post onvoorzien op taakveld 0.8 Overige baten en lasten.

### *Kwijtschelding huren*

Dit betreft de huurkwijtschelding aan Muziekgieterij en Lumière als onderdeel van de coronamaatregelen.

### *Koningsdag*

Koningsdag is doorgeschoven naar 2022 waardoor geen kosten zijn gemaakt in het kader van de organisatie en de bijdrage van de provincie Limburg (nog) niet volledig is ontvangen. De voor



Koningsdag beschikbare middelen (€ 0,430 mln.) zijn in 2021 gestort in de reserve overloop en worden in 2022 ingezet.

#### *Verkiezingen*

Om de verkiezingen voor de Tweede Kamer in maart 2021 coronaproof te kunnen laten verlopen zijn extra kosten gemaakt.

#### *Perceptiekosten belastingen*

Door de belastingsamenwerking BsGW zijn hogere kosten gemaakt als gevolg van de coronacrisis. Het aandeel van de gemeente in die hogere kosten bedraagt € 155.000.

#### *Thuiswerken en interne maatregelen*

Het thuiswerken door het merendeel van de medewerkers ging gepaard met hogere kosten voor het inrichten en instandhouden van de digitale werkomgeving. Verder zijn extra kosten gemaakt in verband met de aanschaf van beschermingsmiddelen, handgels etc.

Doordat een groot aantal medewerkers thuis werkt, is minder gebruik gemaakt van de gebouwen. Hierdoor zijn er minder energiekosten, onderhoudskosten, schoonmaakkosten, printkosten en kosten bewaking etc.

#### *Overige*

Dit betreft overige posten waarbij sprake is van effecten corona die kleiner zijn dan € 100.000.

#### *Compensatie Rijk (algemene uitkering)*

De VNG heeft met het kabinet afgesproken dat gemeenten reëel gecompenseerd worden voor de extra kosten en inkomstenderving naar aanleiding van de coronacrisis. Van het Rijk is in 2021 via de algemene uitkering € 13,648 mln. aan compensatie ontvangen. Dit bedrag is als volgt samengesteld:

| bedragen x € 1.000   | saldo         |
|--|---------------|
| Cultuur  | 2.749         |
| Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)               | 2.526         |
| Opvang (beschermd wonen, maatschappelijke opvang en vrouwenopvang) | 1.680         |
| Re-integratie  | 1.411         |
| Wmo  | 753           |
| Jeugd  | 560           |
| Participatie (sociale werkbedrijven)                               | 466           |
| Bijzondere bijstand en schuldhulpverlening                         | 408           |
| Afval  | 211           |
| Verkiezingen   | 154           |
| Diversen   | 182           |
| <b>Compensatie 2021</b>  | <b>11.100</b> |
| Inkomstenderving 2020  | 2.548         |
| <b>Totaal compensatie Rijk via algemene uitkering</b>              | <b>13.648</b> |

Van de in 2021 ontvangen compensatie heeft € 2,548 mln. betrekking op de compensatie van de inkomstenderving over 2020. De omvang van de totale compensatie voor 2021 is nog niet definitief. Voor een aantal compensatiemaatregelen is namelijk de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend c.q. opgenomen, omdat bijvoorbeeld voor het bepalen van de definitieve compensatie van de inkomstenderving over 2021 de afspraak geldt dat dit in 2022 gebeurt op basis van de vastgestelde jaarrekeningcijfers 2021. Omdat de omvang van de aanvullende compensatie niet voldoende nauwkeurig en betrouwbaar kan worden bepaald, mogen we hiervoor in 2021 nog geen bedrag voor opnemen. Verantwoording van die aanvullende compensatie zal, ook al heeft die betrekking op 2021, derhalve in 2022 plaatsvinden.

### Samenvatting

De totale financiële impact van corona op het resultaat 2021 bedraagt € 4,283 mln. positief. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

| bedragen x € 1.000   | 2020         | 2021          | totaal        |
|--|--------------|---------------|---------------|
| Hogere uitgaven  |              | -16.789       | -16.789       |
| Lagere uitgaven  |              | 7.243         | 7.243         |
| Hogere inkomsten   | 268          | 10.203        | 10.471        |
| Lagere inkomsten   |              | -10.290       | -10.290       |
| <i>Effecten corona exclusief compensatie Rijk via algemene uitkering</i> | <i>268</i>   | <i>-9.633</i> | <i>-9.365</i> |
| Compensatie Rijk (algemene uitkering)                                    | 2.548        | 11.100        | 13.648        |
| <b>Saldo effect corona</b>   | <b>2.816</b> | <b>1.467</b>  | <b>4.283</b>  |

Van het totale voordeel heeft € 2,816 mln. betrekking op nagekomen compensatie over 2020 waarna met betrekking tot 2021 een voordeel resteert van € 1,467 mln. Dit voordeel ontstaat omdat ontvangen compensatie van het Rijk in 2021 nog niet volledig is ingezet. We verwachten echter in 2022 en wellicht de daaropvolgende jaren nog uitgaven die hun oorsprong vinden in de afgelopen 'coronajaren'. Daarbij kan worden gedacht aan het uitvoeren van de door de raad aangenomen motie inzake de inzet van de ontvangen rijksmiddelen voor Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK), maar ook aan lasten in verband het inhalen van zorg en het verlenen van zwaardere zorg omdat zorg en ondersteuning in de 'coronajaren' minder optimaal heeft plaatsgevonden.

## Lokale heffingen

### Inleiding

De lokale heffingen zijn een integraal onderdeel van het gemeentelijke beleid en dragen bij aan het bereiken van de gemeentelijke doelen. In de begroting is het beleid ten aanzien van de lokale heffingen en de totstandkoming van de in 2021 gehanteerde belastingtarieven inclusief inzicht in de kostendekkendheid van de tarieven beschreven. De ontwikkeling van de lokale lastendruk en het kwijtscheldingsbeleid werden in de begroting eveneens toegelicht. In deze paragraaf geven we inzicht in de realisatie van het in de begroting opgenomen beleid.

### Wettelijke grondslag

Welke heffingen gemeenten mogen opleggen, is vastgelegd in de Gemeentewet (Gw).

De heffingen zijn te verdelen in 2 soorten:

- Heffingen waarbij een product of dienst wordt geleverd en waarvoor de burger betaalt (afvalinzameling, riolering, paspoort, rijbewijs, huwelijk, omgevingsvergunningen, parkeeronthefing, enzovoort). Bij deze heffingen mogen de begrote opbrengsten niet hoger zijn dan de begrote lasten (artikelen 228a en 229 Gw);
- Heffingen die als algemene inkomstenbron dienen en geen directe relatie hebben met een geleverd product of dienst (artikelen 220, 224, 226, 227, 228 Gw). Deze heffingen worden gebruikt om algemene voorzieningen te realiseren zoals aanleggen en onderhouden van wegen en groenvoorzieningen, stimuleren van economie, bouwen en exploiteren van sportparken en zwembad, ondersteunen van vrijwilligers en mantelzorgers, enzovoort.

De heffingen waarbij er een relatie is met een product of dienst zijn vervolgens in te delen in 2 soorten:

- De dienst wordt voortdurend en gedurende langere tijd geleverd en wordt opgelegd door middel van een aanslag gemeentelijke belastingen (afvalinzameling en riolering);
- Je betaalt per geleverde dienst in de vorm van leges (voorbeelden zijn: paspoort, rijbewijs, huwelijk, omgevingsvergunningen en parkeeronthefing).

### Beleid ten aanzien van lokale heffingen

#### Indexering

In 2021 hebben wij, conform de begroting 2021, een prijsindex toegepast van 2,4%, zijnde het gemiddelde van de indexeringen van materiële kosten en loonkosten. Uitzonderingen daarop waren de tarieven voor

- De OZB; de opbrengst is namelijk met 3% bovenop de inflatiecorrectie verhoogd vanwege de grote bezuinigingsopgave;
- Begraafrechten, deze zijn niet geïndexeerd (net zoals in 2020);
- Parkeertarieven en de leges voor parkeren voor vergunningshouders, deze zijn niet geïndexeerd als gevolg van afspraken in het coalitieakkoord;
- De tarieven voor betaald parkeren op parkeerterreinen en parkeergarages, deze zijn in overleg met Q-park bepaald;
- De tarieven bij de milieuparken, deze werden vastgesteld binnen de GR Geul en Maas.

### Realisatie van de lokale heffingen

De totale opbrengsten van de gemeentelijke heffingen zijn opgenomen in de volgende tabel.

| (bedragen x € 1.000)                                       |                       |   | Gewijzigde<br>geraamde<br>opbrengst<br>2021 | Werkelijke<br>opbrengst<br>2021 | Vershil |
|--|-----------------------|---|---|---------------------------------|---------|
| Taakveld   | Heffende<br>instantie | Belastingsoort                                      |   |                                 |         |
| <i>Maximaal kostendekkende belastingen (per belasting)</i> |                       |   |   |                                 |         |
| 7.2  | BsGW                  | Rioolheffing *                                      | 14.324                                      | 14.799                          | 475 V   |
| 7.3  | BsGW                  | Afvalstoffenheffing<br>(incl. verkoop restzakken) * | 19.203                                      | 20.109                          | 906 V   |
| <i>Kostendekkende leges (in totaliteit)</i>                |                       |   |   |                                 |         |
| 7.5  | Gemeente              | Begraafrechten                                      | 483   | 545                             | 38 N    |

| (bedragen x € 1.000)                            |                       |                               | Gewijzigde<br>geraamde<br>opbrengst<br>2021 | Werkelijke<br>opbrengst<br>2021 | Vershil      |
|---|-----------------------|-------------------------------|---|---------------------------------|--------------|
| Taakveld  | Heffende<br>instantie | Belastingsoort                |   |                                 |              |
| 2.2/3.4/8.3                                     | Gemeente              | Leges fysieke diensten        | 5.550                                       | 6.542                           | 992 V        |
| 0.2   | Gemeente              | Leges burgergerichte diensten | 1.372                                       | 1.118                           | 254 N        |
| <i>Algemene belastingen en parkeerbelasting</i> |                       |                               |   |                                 |              |
| 0.61  | BsGW                  | OZB eigenaar woningen         | 16.993                                      | 18.163                          | 1.170 V      |
| 0.62  | BsGW                  | OZB eigenaar niet woningen    | 10.727                                      | 10.587                          | 140 N        |
| 0.62  | BsGW                  | OZB gebruiker niet-woningen   | 7.766                                       | 7.537                           | 229 N        |
| 0.64  | BsGW                  | Hondenbelasting *             | 813   | 796                             | 17 N         |
| 3.4   | BsGW                  | Toeristenbelasting            | 4.271                                       | 4.103                           | 168 N        |
| 3.4   | BsGW                  | Watertoeristenbelasting       | 70  | 0                               | 70 N         |
| 3.4   | BsGW                  | Forensenbelasting             | 354   | 374                             | 20 V         |
| 0.64  | BsGW                  | Precariobelasting             | 755   | 719                             | 36 N         |
| 0.64  | BsGW                  | Reclamebelasting              | 784   | 722                             | 62 N         |
| 0.63/2.2  | Gemeente              | Parkeren                      | 10.468                                      | 8.756                           | 1.712 N      |
| <b>Totaal **</b>                                |                       |                               | <b>93.933</b>                               | <b>94.870</b>                   | <b>937 V</b> |

\* De bedragen zijn exclusief kwijtschelding

\*\* Het hier genoemde totaal nadelig resultaat wijkt af van het resultaat genoemd in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening. Hierin zijn namelijk de volgende belastingen niet opgenomen: rioolheffing, afvalstoffenheffing, begraafrechten, leges fysieke diensten, leges burgergerichte diensten en toeristenbelasting

### Maximaal kostendekkende belastingen (per belasting)

#### Rioolheffingen

Het belastingresultaat wordt wat betreft de rioolheffingen via taakveld 7.2 afgewikkeld. De gerealiseerde belastingopbrengsten laten ten opzichte de begroting een voordeel zien van € 0,475 mln. (3,3%). De hogere opbrengsten zijn het gevolg van areaalontwikkeling en bijgestelde opbrengsten van voorgaande jaren (ad. € 0,053 mln.).

De overdekking van 2% in 2021 is ontstaan door lagere (investerings)uitgaven, daardoor is ook de btw over de lasten lager dan begroot. We gaan ervan uit dat de overdekking verder wordt verlaagd.

| Berekening van kostendekkendheid van de heffing riolen 2021 (bedragen x € 1.000) |  |           |            |
|--|--|-----------|------------|
|  |  | begroting | realisatie |
| A  | Directe kosten taakveld  | 7.819     | 7.416      |
| B  | Inkomsten taakveld   | 120       | 124        |
| C=A-B  | Netto kosten taakveld  | 7.700     | 7.293      |
| D  | Perceptiekosten  | 813       | 813        |
| E  | Rentekosten (reserves/voorzieningen)                                 | 322       | 268        |
| F  | Toe te rekenen kosten van andere taakvelden                          | 3.296     | 3.256      |
| G  | Toe te rekenen kosten taakveld Overhead                              | 377       | 377        |
| H  | Toe te rekenen kosten taakveld inkomensregelingen (kwijtscheldingen) | 327       | 316        |
| I  | BTW  | 1.490     | 1.303      |
| J  | Storting voorziening   | 0         | 845        |
| K = C t/m J  | Totale kosten  | 14.324    | 14.471     |
| L  | Opbrengst heffingen  | 14.324    | 14.799     |
| M = L/K*100%   | Dekking  | 100,0%    | 102%       |

## Reinigingsheffingen

### Afvalloos

Per 1 oktober 2021 is de gescheiden inzameling van luiers- en incontinentiemateriaal gestart. Een tegemoetkomingregeling voor inwoners met medisch afval en/of niet mobiele inwoners met luiers- en incontinentiemateriaal is in december 2021 door de raad vastgesteld (inwerkingtreding: 1 januari 2022). Verlaging van de inzamelfrequentie voor restafval voor hoogbouw en het centrum is in 2021 voorbereid. Stadsbreed is de inzamelfrequentie voor restafval naar 1x per twee weken gegaan (inwerkingtreding 1 januari 2022).

Het belastingresultaat wordt wat betreft de reinigingsheffingen (afvalstoffenheffingen, verkoop restzakken en reinigingsrechten) via taakveld 7.3 afgewikkeld. Het totaal voordelig resultaat bedraagt € 0,601 mln. Dit is een meeropbrengst van 3,4%. De hogere opbrengsten worden vooral veroorzaakt door areaalontwikkeling bij woningen en bijgestelde opbrengsten van voorgaande jaren (€ 0,072 mln.). De overdekking van 5,0% heeft geen structurele gevolgen, maar betreft een incidenteel voordeel.

| Berekening van kostendekkendheid van de heffing afval 2021 (bedragen x € 1.000) |  |               |               |
|---|--|---------------|---------------|
|   |  | begroting     | realisatie    |
| A   | Directe kosten taakveld  | 13.720        | 14.266        |
| B   | Inkomsten taakveld   | 4.220         | 3.987         |
| <i>C=A-B</i>  | <i>Netto kosten taakveld</i>   | <i>9.500</i>  | <i>10.279</i> |
| D   | Perceptiekosten  | 423           | 423           |
| E   | Toe te rekenen kosten van taakveld Verkeer en vervoer - product Schoon | 1.234         | 1.225         |
| F   | Toe te rekenen kosten taakveld overhead                                | 2.795         | 2.795         |
| G   | Rentekosten (reserves/voorzieningen)                                   | 25            | 21            |
| H   | Toe te rekenen kosten taakveld inkomensregelingen (kwijscheldingen)    | 1.980         | 1.882         |
| I   | Compensabele BTW   | 1.637         | 1.125         |
| J   | Storting voorziening   | 0             | -359          |
| <i>K = C t/m J</i>  | <i>Totale kosten</i>   | <i>17.593</i> | <i>17.390</i> |
| L   | <i>Opbrengst heffingen</i>   | <i>17.593</i> | <i>18.193</i> |
| <i>M = L/K*100%</i>   | Dekking  | 100,0%        | 105%          |

## GR Geul en Maas

Per 1 januari 2021 is de nieuwe GR Geul en Maas gestart. Daarmee is de afvalsamenwerking tussen Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul verbreed en geïntensiveerd. Onder het takenpakket van de nieuwe GR vallen niet nu niet alleen - als van oudsher - de regionale milieuparken, maar ook logistieke inzamelactiviteiten, tactisch-operationeel beleid en projecten. Specifiek voor Maastricht zijn de logistieke inzamelactiviteiten in 2021 nog niet onder het GR-regime geadmistreerd (vanaf 2022 wel). Met de uitbreiding van het GR-takenpakket is ook het aan de GR te betalen uitvoeringsbedrag verhoogd (onder gelijktijdige verlaging van de budgetten die daarvoor apart op de gemeentelijke afvalbegroting stonden). De GR-begroting 2021 is als elk jaar voor een zienswijzeprocedure aan de raden van de deelnemende gemeenten gestuurd. Daarbij zijn geen zienswijzen ingebracht.

De GR Geul en Maas heeft het jaar 2020 afgesloten met een negatief resultaat van € 0,413 mln. Het negatieve resultaat is met name een resultante van een hogere volume afval als gevolg van corona. Het aandeel van Maastricht bedraagt € 0,334 mln. en is in 2021 als last verwerkt.

## Kostendekkende leges (in totaliteit)

### Begraafrechten

De realisatie van de begraafrechten bedraagt € 0,062 mln. voordelig, dat is 12,8% hoger dan begroot. Dit mede als gevolg van het bijstellen van de exploitatiebegroting met € 0,100 mln., aangezien het begrotingsbedrag in de afgelopen jaren niet haalbaar bleek te zijn. In 2021 vond, net als in 2020, geen indexering plaats van de begraafrechten.

De monumentale begraafplaats Tongerseweg wordt opgeknapt en uitgebreid. Medio 2021 is gestart met de werkzaamheden en in 2023 is de begraafplaats getransformeerd tot een multifunctioneel rouw- en gedenkpark met ruimte voor gepaste culturele activiteiten en kunst.

Eerst werd achterstallig onderhoud weggewerkt en door het asfalteren van de paden, bomen en hagen te vervangen, meubilair te vernieuwen en uitbreiding van watertappunten. Er komt een natuurbegraafplaats en een herdenkingsbos. De strooiweide en de Islamitische begraafplaats worden uitgebreid en er komt plek voor Armeense graven. Ter ontsluiting van het herdenkingsbos komen er twee nieuwe entrees aan de Planetenhof, worden sommige wegen aangepast en gaan beide ingangen na zonsondergang dicht. De Trichterbaan blijft de eerste vijf jaar beschikbaar voor beperkt fietsverkeer tijdens de openingsuren.

Corona heeft afgelopen jaar ook in Limburg een verhoogde mortaliteit veroorzaakt. Echter dit heeft voor onze begraafplaats nog niet geleid tot een wezenlijk extra aanbod van begravingen en/of asbestemmingen.

| Berekening van kostendekkendheid begraafrechten 2021 (bedragen x € 1.000) |                              |           |            |
|---|------------------------------|-----------|------------|
|   |                              | begroting | realisatie |
| A   | Directe kosten taakveld      | 609       | 553        |
| B   | Inkomsten taakveld           | 0         | 0          |
| <i>C=A-B</i>  | <i>Netto kosten taakveld</i> | 609       | 553        |
| D   | Toe te rekenen kosten        | 0         | 0          |
| E   | Overhead                     | 132       | 132        |
| F   | BTW                          | 0         | 0          |
| <i>G=C t/m F</i>  | <i>Totale kosten</i>         | 741       | 685        |
| <i>H</i>  | <i>Opbrengst heffingen</i>   | 483       | 545        |
| <i>I=H/G*100%</i>   | Dekking                      | 79%       | 80%        |

#### Fysieke diensten

De leges voor 'fysieke' diensten werden verhoogd met de index van 2,4%, behoudens de tarieven die door het Rijk zijn gemaximeerd.

De realisatie van de leges fysieke diensten bedragen € 6,187 mln. Dat is 18% meer dan begroot.

De hogere opbrengst is veroorzaakt doordat het aantal aangevraagde omgevingsvergunningen veel hoger was dan verwacht.

| Begroting 2021 (bedragen x € 1.000)      |   |         |         |         |        |
|--|---|---------|---------|---------|--------|
| Kostendekkendheid leges fysieke diensten |   | titel 1 | titel 2 | titel 3 | totaal |
| A  | Kosten taakvelden, inclusief omslagrente  | 625     | 4.187   | 383     | 5.195  |
| B  | Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen | 0       | 0       | 0       | 0      |
| <i>C=A-B</i>                             | <i>Netto kosten taakveld</i>              | 625     | 4.187   | 383     | 5.195  |
| D  | Toe te rekenen kosten                     | 625     | 4.187   | 383     | 5.195  |
| E  | Overhead inclusief omslagrente            | 349     | 2.299   | 106     | 2.754  |
| F  | BTW                                       | 13      | 66      | 28      | 107    |
| <i>G=D t/m F</i>                         | <i>Totale kosten</i>                      | 987     | 6.552   | 517     | 8.056  |
| <i>H</i>                                 | <i>Opbrengst heffingen</i>                | 246     | 5.228   | 76      | 5.550  |
| <i>I=H/G*100%</i>                        | Dekkingspercentage                        | 25 %    | 80%     | 15%     | 69%    |

| Rekening 2021 (bedragen x € 1.000)       |   |         |         |         |        |
|--|---|---------|---------|---------|--------|
| Kostendekkendheid leges fysieke diensten |   | titel 1 | titel 2 | titel 3 | totaal |
| A  | Kosten taakvelden, inclusief omslagrente  | 851     | 4.247   | 223     | 5.321  |
| B  | Inkomsten taakvelden, exclusief heffingen |         |         |         |        |
| C=A-B                                    | <i>Netto kosten taakveld</i>              | 851     | 4.247   | 223     | 5.321  |
| D  | Toe te rekenen kosten                     | 851     | 4.247   | 223     | 5.321  |
| E  | Overhead inclusief omslagrente            | 483     | 2.396   | 49      | 2.928  |
| F  | BTW                                       | 4       | 31      | 46      | 81     |
| G=D t/m F                                | <i>Totale kosten</i>                      | 1.338   | 6.674   | 318     | 8.330  |
| H  | <i>Opbrengst heffingen</i>                | 340     | 6.169   | 33      | 6.542  |
| I=H/G*100%                               | Dekkingspercentage                        | 25%     | 92%     | 10%     | 79%    |

Titel 1 betreft de vergunningen in het kader van o.a. kansspelen, verkeer en vervoer en APV.

Titel 2 betreft de vergunningen in het kader van de WABO (bouwactiviteiten).

Titel 3 betreft de vergunningen in het kader van onder andere horeca en evenementen.

### Burgergerichte diensten

#### Kostendekkendheid

De tarieven zijn ten opzichte van 2020 met 2,4% geïndexeerd, behalve in die gevallen waar het Rijk de tarieven gemaximeerd heeft.

Het resultaat 2021 bedraagt € 0,254 mln. (18,5% nadelig). De daling van het percentage kostendekkendheid is gelegen aan het feit dat de aantallen gerealiseerde producten in 2021 lager zijn dan in de begroting was aangenomen. Dit is voornamelijk terug te zien door de daling in de opbrengst heffingen. Bij de verwachte opbrengst heffingen ad € 1,3 mln. is uitgegaan van gerealiseerde aantallen over 2019, daar 2020 geen representatief jaar was vanwege corona. Begin 2021 was een van de coronamaatregelen om niet naar het buitenland te reizen. Per 19 mei is deze maatregel door de overheid opgeheven. Vervolgens is extra capaciteit ingezet en zijn dus meer balies geopend voor het aanvragen van reisdocumenten waardoor een inhaalslag heeft kunnen plaatsvinden. Dit heeft een positief effect gehad voor de reisdocumenten waardoor het totale nadeel op de leges (lees: opbrengst van de heffingen) getemperd wordt.

| Kostendekkendheid leges burgergerichte diensten 2021 (bedragen x € 1.000) |                              |           |                      |            |
|---|------------------------------|-----------|----------------------|------------|
|   |                              | Begroting | Gewijzigde begroting | Realisatie |
| A   | Directe kosten taakveld      | 4.089     | 4.066                | 4.334      |
| B   | Inkomsten taakveld           | 1.959     | 1.967                | 1.967      |
| C=A-B   | <i>Netto kosten taakveld</i> | 2.131     | 2.099                | 2.368      |
| D   | Toe te rekenen kosten:       | 1.140     | 1.140                | 1.076      |
| E   | Overhead                     | 456       | 456                  | 452        |
| F   | BTW                          | 0         | 0                    | 0          |
| G=D t/m F   | <i>Totale kosten</i>         | 1.597     | 1.597                | 1.528      |
| H   | <i>Opbrengst heffingen</i>   | 1.372     | 1.372                | 1.118      |
| I=H/G*100%  | Dekking                      | 86%       | 86%                  | 73%        |

### Algemene belastingen en parkeerbelasting

#### WOZ-beschikkingen

Jaarlijks vindt er een herwaardering op basis van de Wet WOZ plaats van alle woningen en niet-woningen in de gemeente Maastricht. Voor het belastingjaar 2021 heeft een herwaardering plaatsgevonden met als waardepeildatum 1 januari 2020.



De WOZ-waarden van woningen waren per 1 januari 2021 met 6,5% gestegen ten opzichte van de vorige herwaardering. Voor niet-woningen was er sprake van een daling van 4,5% ten opzichte van de vorige herwaardering.

In 2021 werd betreffende 4,1% van de woningen een WOZ-bezwaar ingediend (was 4,6% in 2020) en betreffende 9,9% van de niet-woningen (was 9,3% in 2020).

Van de ingediende bezwaren is 95% in 2021 afgehandeld, de overige bezwaren worden binnen de wettelijke termijnen begin 2022 afgehandeld. Van de afgehandelde bezwaren zijn er 64% afgewezen en 36% (deels) toegekend.

#### *Onroerendezaakbelastingen (OZB)*

De gerealiseerde opbrengsten OZB zijn € 0,801 mln. (2,2%) hoger dan begroot, waarvan € 0,134 mln. over voorgaande jaren. De realisatie is mede afhankelijk van de inschatting vooraf van de waardeontwikkeling, bezwaarafhandeling en leegstand. De WOZ-waardes zijn door bezwaarafhandeling minder gecorrigeerd dan vooraf werd verwacht. Overigens leidt de hogere WOZ-waarde tot een hogere korting op de algemene uitkering, die in deze opgave niet is verwerkt.

#### *Hondenbelasting*

De gerealiseerde opbrengst van de hondenbelasting is € 0,017 mln. (2,1%) lager dan begroot door een afname van het aantal honden. Dit wordt waarschijnlijk veroorzaakt door het feit dat er vanwege corona minder controles zijn uitgevoerd.

#### *Toeristenbelasting*

De gerealiseerde opbrengst toeristenbelasting is € 0,168 mln. nadelig. De oorzaken daarvan zijn inkomstenderving door coronamaatregelen (ad. € 1,500 mln., begroot € 1,000 mln.) en afrekeningen over voorgaande jaren.

#### *Watertoeristenbelasting*

Eén van de voorgestelde maatregelen om te bezuinigen en inkomsten te verhogen is het invoeren van watertoeristenbelasting met ingang van 1 januari 2021. De raad heeft besloten om de heffing watertoeristenbelasting pas te laten ingaan op 1 januari 2022, waardoor het resultaat 2021 nihil is. De geschatte begrote opbrengst bedroeg € 0,070 mln.

#### *Forensenbelasting*

De gerealiseerde opbrengsten forensenbelasting zijn € 0,020 mln. (5,6%) hoger dan begroot. Deze heffing is nieuw in 2021, de begrote opbrengsten betroffen een schatting. Invoering van deze heffing per 1 januari 2021 was één van de voorgestelde maatregelen om te bezuinigen en inkomsten te verhogen. BsGW voert de werkzaamheden uit betreffende heffing en inning, waaronder ook controles.

#### *Precariobelasting*

De opbrengsten van precariobelasting laten een nadeel zien van € 0,036 mln. (4,7%), enerzijds veroorzaakt door de verminderingen bij terrassen vanwege corona (van € 0,150 mln.) en anderzijds door hogere opbrengsten van voorgaande jaren (€ 0,023 mln.) en een bijdrage uit de post onvoorzien (€ 0,098 mln.).

#### *Reclamebelasting*

De opbrengsten van reclamebelasting laten een nadeel zien van € 0,062 mln. (7,8%) door een verlaging van het aantal reclame-uitingen.

#### *Parkeerbelasting*

##### *Tarieven*

De tarieven voor garageparkeren, P&R en de P&W parkeerterreinen, zijn conform de PPS afspraken binnen de ringenstructuur geïndexeerd in 2021 volgens de CPI 1,7 %. Deze parkeertarieven van Q-Park hebben geen betrekking op de gemeentelijke inkomsten.

De tarieven voor straatparkeren (parkeertickets en vergunningen) werden in 2019 in overeenstemming met het coalitieakkoord verhoogd met ongeveer 10% ineens voor 4 jaren, waardoor er in 2021 geen sprake is van indexering.

### *Beleid/reguleren parkeerdruk*

Het ontwikkelen van een sturend parkeerbeleid is een van de drie sporen bij de ontwikkeling van een duurzaam bereikbare stad. Een stad die leefbaar dient te zijn voor haar inwoners. Daarom worden bezoekers van de stad steeds meer verleid om aan de rand van de stad en/of in de goed bereikbare, parkeergarages te parkeren.

Verder uitbreiden van Parkeren op Afstand zal de komende jaren plaatsvinden op meer locaties. Hiertoe is in 2021 een realisatieplan Parkeren op Afstand vastgesteld en een krediet van € 3,5 mln. door de raad gevoteerd, die in het coalitieakkoord hiervoor waren gereserveerd. Daarnaast is ter uitvoering van bovengenoemd beleid een nieuwe Nota Parkeernormen en een nieuwe Verordening Parkeerbeleid en parkeerbelasting vastgesteld.

### *P&R Maastricht Noord / Beatrixhaven*

De Park & Ride Maastricht Noord kent een combinatietarief voor parkeren en reizen per shuttlebus of met de trein (OV). In 2021 was dit tarief € 2,20 per persoon of € 5,45 voor een groep van 3-5 personen.

Vanwege getroffen maatregelen rondom de coronacrisis hebben we te maken met fors teruglopende inkomsten parkeren en naheffingen. Het nadelig resultaat parkeren bedraagt € 1,712 mln. (16,4%).

### **Lokale lastendruk**

Het onderzoeksinstituut Coelo (Universiteit Groningen) brengt jaarlijks een ranglijst uit van de lokale lasten in de diverse gemeenten van Nederland ("Atlas van de lokale lasten"). Daarbij worden gemeenten vergeleken voor wat betreft de lokale lasten (waaronder OZB, rioolbelasting en afvalstoffenheffing). De gemiddelde lastendruk in 2021 in Maastricht wordt door Coelo berekend voor eenpersoonshuishoudens op € 809 (€ 781 in 2020) en voor meerpersoonshuishoudens op € 827 (€ 800 in 2020). Hiermee staat gemeente Maastricht op plaats 26 van de 40 grote gemeenten (plaats 28 van 40 in 2020) (nr.1 is de goedkoopste gemeente).

Bij de berekening van de component afvalstoffenheffing is door Coelo rekening gehouden met een gemiddeld gebruik van 38 afvalzakken voor een meerpersoonshuishouden. Rekening houdend met het werkelijk gebruik (van 30 restzakken) bedraagt de lastendruk in Maastricht € 820 voor meerpersoonshuishoudens en staat daarmee op plaats 25 (plaats 26 in 2020).

Met ingang van 2007 is door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de zogenaamde macronorm geïntroduceerd: de procentuele stijging van de landelijke OZB-opbrengst mag niet meer bedragen dan deze norm. Deze macronorm is in 2020 opgeheven en vervangen door een 'benchmark woonlasten', waarin naast de ozb ook de riool- en afvalstoffenheffing worden vergeleken.

De gemeentelijke tariefontwikkeling per provincie en de landelijke en provinciale gemiddelden worden grafisch weergegeven in de [benchmark woonlasten Limburg 2021](#). De lastendruk voor een meerpersoonshuishouden voor eigenaars/bewoners bedraagt in Maastricht € 820. Uit deze benchmark blijkt dat Maastricht daarmee op het gemiddelde voor Limburg uitkomt, dat iets hoger is dan het Nederlands gemiddelde van € 811. De totale verhoging ten opzichte van 2020 bedraagt in Maastricht 3,5%, wat overeenkomt met het Limburgs gemiddelde, dat lager is dan het Nederlands gemiddelde van 5,1%.

Voor bedrijven is de lastendruk gemiddeld gezien alleen gestegen met de indexering/inflatie. In individuele gevallen kan dit anders zijn, doordat de waardeontwikkeling bij niet-woningen erg verschilt door de grote variatie aan soorten objecten in deze categorie. In deze categorie vallen courante objecten (bijvoorbeeld winkels en kantoren) en incurante objecten (bijvoorbeeld het ziekenhuis, scholen, musea, transformatorhuisjes en industriële objecten).

In de volgende tabel zijn drie voorbeelden opgenomen van de ontwikkeling van de lastendruk (voor de vergelijkbaarheid is de WOZ-waarde 2020 in de drie gevallen gelijk).

| Soort object | WOZ-waarde 2020 | Waardeontwikkeling (%) | WOZ-waarde 2021 | Aanslag 2020 | Aanslag 2021 | Verschil | Verschil (%) |
|--------------|-----------------|------------------------|-----------------|--------------|--------------|----------|--------------|
| Winkel       | € 650.000       | 4,0 %                  | € 676.000       | € 3.961,75   | € 4.483,55   | € 521,80 | 13,2 %       |
| Kantoor      | € 650.000       | 1,0 %                  | € 657.000       | € 3.961,75   | € 4.372,59   | € 410,84 | 10,4 %       |
| Gemiddelde   | € 650.000       | -4,5 %                 | € 621.000       | € 3.961,75   | € 4.162,35   | € 200,60 | 5,1 %        |
| School       | € 650.000       | -6,0 %                 | € 611.000       | € 3.961,75   | € 4.103,95   | € 142,20 | 3,6 %        |

*De lokale lasten bestaan uit OZB-niet-woningen (eigenaren- en gebruikersdeel), rioolheffing (eigenaren- en gebruikersdeel), reinigingsrecht (vastrecht en 30 restafvalzakken). De totale waardeontwikkeling niet-woningen is niet onderverdeeld, de genoemde waardeontwikkeling is een schatting.*

### **Kwijtschelding**

Indien men niet in staat is een aanslag te betalen, dan wordt kwijtschelding verleend voor de afvalstoffenheffing, rioolheffing gebruikersdeel en voor de 1e hond. Het totaal over 2021 kwijtgescholden bedrag is € 2,172 mln. Dat is 5% meer dan in 2020 per ultimo van het jaar, zijnde € 2,069 mln. Het bedrag van 2021 is dus ten opzichte van 2020 ruim meer gestegen dan alleen de inflatie.

In 2020 hebben in totaal 10.455 (2020: 13.259) burgers per ultimo van het jaar een verzoek tot kwijtschelding gedaan. Hiervan werd aan 3.604 (2020: 5.844) personen automatisch kwijtschelding verleend.

Op 31 december 2021 waren 6.663 van de 6.851 handmatige verzoekschriften afgehandeld (97%). In 2022 worden de overige 188 verzoekschriften binnen de daarvoor geldende termijnen afgehandeld.

## Bedrijfsvoering

### Bedrijfsvoeringsprogramma's/projecten

In deze paragraaf vindt u de stand van zaken van de projecten/programma's die voor de organisatieontwikkeling en bedrijfsvoering in 2021 zijn opgepakt.

#### *Inkoop & aanbesteding (exclusief sociaal domein)*

In 2021 zijn er 39 contracten voor leveringen en diensten doormiddel van een Europese procedure in de markt gezet waarbij gemeente Maastricht contractpartner is. Van deze trajecten zijn er 14 gezamenlijk aanbesteed met Sittard-Geleen, Heerlen en/of meerdere regiogemeenten. We kennen daarnaast afroepen op al afgesloten raamovereenkomsten. Afgelopen jaar zijn naast de 39 Europese aanbestedingen minimaal 211 kleinere contracten erbij gekomen.

De totale waarde van de in 2021 afgesloten contracten was 31 miljoen euro. Afhankelijk van de soort opdracht betrof het een eenmalige inkoop of een contract voor langere termijn.

De procedures voor de kleinere contracten die een waarde hebben tot € 214.000 (Europese drempel voor leveringen en diensten 2020-2021) zijn door de organisatie zelfstandig in de markt gezet. Opdrachten met een raming boven de Europese drempel zijn verplicht begeleid door de inkopers van de vakgroep Inkoop en Aanbesteden. Voor 2022 moeten we rekening gaan houden met hogere inschrijfprijzen i.v.m. de gestegen grondstoffen.

Voorbeelden van contracten die in 2021 zijn ingekocht zijn:

- Fietsbrug Borgharen
- Wagenpark verzekering
- Maatschappelijke begeleiding inburgering
- Concessie Magisch Maastricht
- Opleidingsaanbod @learn Maastricht
- Hulpmiddelen WMO
- Keuring kunstgrasvelden
- Maaien van vijvers
- Opstellen bestek beheer en onderhoud sluizen en bestek realisatie 2 nieuwe sluisdeuren

#### *Personeel en organisatie*

Ook in 2021 is in de volle breedte gewerkt aan het continue proces van de doorontwikkeling van de organisatie. Daarbij stelden we de opgaven van de stad centraal. Dit heeft geleid tot een nieuwe organisatie missie, visie en sturingsprincipes onder de vlag van 'Samen met plezier voor Maastricht'.

De belangrijkste thema's voor 2021 waren o.a.

- **Mobiliteit:** De dienstverlening rondom mobiliteit is gecontinueerd en geïntensiveerd door het nieuwe team Talent Management en Vitaliteit. Vanuit Mobiliteit wordt mee vormgegeven aan de ontwikkelingen binnen o.a. Kumulus en Stadsbeheer. Ook is de samenwerking met verzuim geïntensiveerd met het doel re-integratiekandidaten sneller te begeleiden naar passend werk.
- **Opleiden en ontwikkelen:** op basis van de herziene opleidingsbehoefte binnen de organisatie is na een aanbesteding een nieuw opleidingsaanbod 2022-2024 gelanceerd door Learn@Maastricht.
- **Ziekteverzuim:** als uitkomst van een aanbesteding is sinds 1 januari 2022 een contract gesloten met een nieuwe arbodienst. De accenten van de verzuimbegeleiding in de nieuwe samenwerking liggen op het voorkomen van langdurig verzuim en er wordt intensiever ingezet op preventie en het verder ontwikkelen van de kwaliteit van de verzuimbegeleiding door het management.
- **Reorganisaties:** diverse reorganisaties en veranderingen werden ondersteund bij het opstellen en uitvoeren van veranderplannen. Hieronder vallen onder meer: Duurzaam Sociaal Domein, Kumulus, Stadsbeheer en het Inkoop & Subsidiebureau.
- **Generatiepact Maastricht:** er is een eenmalig budget van € 5 miljoen gevoteerd ten behoeve van de organisatieontwikkeling. Hiervan is € 2,9 miljoen vrijgemaakt voor het Generatiepact Maastricht. De doelstelling van het Generatiepact Maastricht is in eerste instantie het op

vitaliteitsgebied faciliteren van de oudste medewerkers in onze organisatie en formatieruimte vrij te maken en daarmee een krachtige impuls te geven voor de doorontwikkeling van de organisatie, meer specifiek het in control komen van de organisatie en om mobiliteit te vergroten. De uitvoering van het Generatiepact Maastricht is voorzien in het jaar 2022.

- *Werving & Selectie*: vervangingsvragen, krapte op de arbeidsmarkt en het terugdringen van externe inhuur werden zoveel mogelijk gezamenlijk opgepakt.
- *E-HRM*: in 2021 is de aanbesteding van een eigentijds Personeels Informatiesysteem afgerond, zodat dit in 2022 geïmplementeerd kan worden.
- *Coronacrisis*: de beperkende maatregelen van de Rijksoverheid vroegen flexibiliteit van onze organisatie. Een veilige en gezonde werkplek, zowel op kantoor als thuis stond daarbij centraal en bracht uitdagingen met zich mee. Samen werken we toe naar een nieuwe manier van werken.

### *Ziekteverzuim*

Gemiddeld verzuim in 2021 was 6,75% (2020: 6,4%). Ter vergelijking met de cijfers uit de personeelsmonitor 2020 van het A&O-fonds: jaarcijfer is 5,5%. De A&O-fonds cijfers voor 2021 zijn nog niet bekend.

Het gemiddeld verzuim is de laatste maanden van 2021 licht gestegen.

- Verzuim tot een week is licht gedaald: 0,48% (2020: 0,56%);
- Verzuim tot en met 6 weken is licht gedaald: 0,72% (2020: 0,81%);
- Verzuim langer dan 6 weken is gestegen: 5,49% (2020: 5,02%).

De meldingsfrequentie is verder gedaald naar 0,75 in 2021, maar ligt nog altijd boven de norm (0,70). Door de stijging van het langdurig verzuim en de daling van de meldingsfrequentie, kan geconcludeerd worden dat medewerkers zich in 2021 minder vaak hebben ziekgemeld, maar wel langer verzuimen. Lang verzuim is daarmee de voornaamste bron van het stijgende jaarcijfer. Het laatste kwartaal van 2021 neemt het langdurig verzuim licht af van 5,63% naar 5,49%, maar was er wel sprake van een toename in van het kort- en middellang verzuim. Dit valt mogelijk te verklaren door het hoge aantal coronabesmettingen in het najaar.

De instroom in de WIA is in 2021 teruggelopen. Daarnaast zien we een stijging van de instroom in de IVA (bij duurzame arbeidsongeschiktheid). Dit geeft aan dat meer medewerkers die in de WIA komen duurzame medische beperkingen hebben. Daarnaast zijn er ook een zestal medewerkers vanuit de WGA (eigen risico gemeente) doorgestroomd naar de IVA als gevolg van het duurzaam worden van de arbeidsongeschiktheid.

De oudere medewerkers blijven (ook in verhouding tot hun aandeel in het personeelsbestand) het grootste aandeel hebben in het verzuim. Dit is een (algemene) trend die ook bij ons al jaren zichtbaar is: de oudere medewerker verzuimt over het algemeen minder vaak, maar als hij verzuimt wel langer. Het generatiepact geeft deze groep medewerkers hopelijk perspectief om niet in het lange verzuim terecht te komen.

### *Inclusieve arbeidsorganisatie (B4 en F4 Uitvoeringsprogramma 2018-2022)*

Gemeente Maastricht spant zich binnen de eigen organisatie al jaren in om ook voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt werk te bieden en hen daarmee te voorzien in het leveren van een zinvolle bijdrage aan de maatschappij. Als werkgever ervaart de gemeente hierbij nadrukkelijk een voorbeeldfunctie bij het invullen van de Banenafpraak c.q de Quotumregeling. Dit door:

- Te voldoen aan de quota van de Rijksoverheid op grond van de Wet Banenafpraak en Quotum Arbeidsbeperkten. Volgens deze normering moest de gemeente Maastricht 1397,53 uur in 2021 realiseren. Ultimo 2021 realiseerde gemeente Maastricht het volume van 5532,78 uur waarmee volgens de te hanteren urennorm (1 volledige baan = 25,5 uren) van de Banenafpraak 216,97 banen werden gerealiseerd;
- In ons personeelsbeleid en bij Mobiliteit@maastricht specifieke aandacht te hebben voor diversiteit en inclusiviteit en de kansen binnen onze organisatie voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (waaronder doelgroepen Banenafpraak, Participatiewet en Wet sociale werkvoorziening);
- Koploper te zijn op het gebied van leerwerktrajecten binnen de eigen organisatie. Hierbij wordt nadrukkelijk de samenwerking gezocht met de gemeentelijke uitvoeringsketen re-integratie (SZMH, Annex, MTB en Podium24) alsook het onderwijsveld;

- Voor de invulling van deze ambitie ook de opstapmogelijkheden bij/via onze gemeentelijke uitvoeringsketen re-integratie te benutten, zowel qua leerwerktrajecten (MTB incl. gelieerde organisaties) als aanverwante instrumenten, zoals werken met behoud van uitkering (SZMH), additioneel werk in de openbare ruimte (Annex) en gesubsidieerde arbeid (Podium24). Hier ligt ook de link met ambitie B3 – basis op orde voor een succesvolle re-integratie/ continuering optimalisatie ketensamenwerking re-integratie.

### *Informatiemanagement en automatisering*

In 2021 is gestart met de doorontwikkeling van het I&A projectportfolio. De voornaamste aspecten hierin zijn nauwere afstemming met de organisatieonderdelen, management en directie. Daarnaast zijn de portfolio-opgaven gerelateerd en geprioriteerd aan de organisatie ontwikkeling.

Dit heeft geresulteerd in de volgende acties en resultaten:

- In 2021 heeft onderzoek plaatsgevonden naar de informatievoorziening Sociaal Domein en Financiën. Doel van dit onderzoek was een bijdrage leveren aan de verbetering van de informatiehuishouding. De aanbevelingen uit het onderzoek zijn enerzijds opgenomen in concrete trajecten binnen het programma duurzaam sociaal domein (DSD). Anderzijds zijn de aanbevelingen uitgewerkt in opgaves binnen visie Financiële functie.
- Tevens heeft onderzoek plaatsgevonden naar processen en informatie en data inzake inkoop en subsidies. De resultaten hiervan zijn verwerkt in het vormgeven van de centrale inkooporganisatie en het subsidiebureau.
- Vanuit de provincie vindt sturend toezicht op de gemeentelijke archiefketen plaats. Dit noemt men “horizontale verantwoording”. Hieruit is eerder gebleken dat Maastricht diverse verbeteraspecten kent op het gebied van documentatie en archivering. Dit heeft geleid tot een verbeterprogramma op het gebied van informatiebeheer.
- Om ook in tijden van een (Covid)-pandemie onze dienstverlening richting inwoners, bedrijven en organisatie te kunnen garanderen, is plaats- en tijdonafhankelijk werken een vereiste. Dit traject is ook in 2021 verder doorontwikkeld en leidt tot de realisatie van een nieuwe hybride werkplek. Dit is een meerjarentraject.
- Om de digitale transitie vorm te kunnen geven is ook een stevig fundament nodig in onze informatievoorziening. In 2021 is de implementatie van het zaakstelsel gecontinueerd. Dit leidt tot eenduidiger en procesmatiger werken, ten behoeve van onze interne en externe dienstverlening. Daarnaast is ook de samenwerking met het RHCL verder geprofessionaliseerd.
- Één van de sturingsprincipes in onze organisatie betreft digitalisering en data gedreven werken. We zetten extra in op het digitaliseren van onze processen en datagedreven werken. Beleidseffectiviteit en efficiency zijn hierbij leidend. We gaan op uniforme wijze om met onze data. Dit doen we zorgvuldig, rekening houdend met privacy (AVG) en dataveiligheid.

### *Informatiebeveiligingsbeleid*

Informatieveiligheid staat permanent op de agenda bij de gemeente Maastricht.

Het door het college van B&W vastgestelde strategisch informatiebeveiligingsbeleid is in 2021 aangevuld met door het Directieteam vastgesteld tactisch informatiebeveiligingsbeleid.

In elk project van het meerjarig I&A portfolio is informatiebeveiliging opgenomen. Daarnaast is er een specifiek project “Verbeteren Informatiebeveiliging”.

Over 2021 heeft de gemeente Maastricht, inzake informatiebeveiliging, wederom verantwoording afgelegd via de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). In ENSIA zijn de volgende zelfevaluaties en audits onder één noemer gebracht:

- De zelfevaluatie Baseline informatiebeveiliging overheid;
- De zelfevaluatie Basisregistratie Personen (BRP)/ Paspoortuitvoeringsregeling (PUN);
- De zelfevaluatie Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) en Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT);
- De zelfevaluatie Basisregistratie Ondergrond (BRO);
- De audit Digitale persoonsidentificatie (DigiD);
- De audit Structuur uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (SUWInet);
- De evaluatie Waarderegistratie Onroerende Zaken (WOZ).

De gemeente voldoet aan alle te toetsen normen.



## Financiën

De financiële functie is gericht op een duurzame en solide financiële positie van de gemeente Maastricht en zorgt voor een tijdige en volledige financiële informatievoorziening. In 2021 zijn voornamelijk de volgende projecten en activiteiten gerealiseerd:

- Oplevering van de jaarlijkse P&C-documenten: kaderbrief, begroting 2022 (structureel sluitend en in evenwicht passend binnen de wettelijke regels), tussentijdse financiële rapportages 2021 en jaarrekening 2020 (inclusief het coördineren van de accountantscontrole).
- De provincie beoordeelt jaarlijks het structurele en reële evenwicht van de begroting 2022. Omdat we aan alle voorwaarden voldoen komen we in 2022 weer in aanmerking voor repressief toezicht (dit is toezicht achteraf).
- De accountant heeft bij de jaarrekening 2020 gecontroleerd en een goedkeurende controleverklaring verstrekt.
- Ontwikkeling financiële functie:
  - Voor boekjaar 2021 zijn we gestart met het fasegewijs inrichten van één centraal gecoördineerd jaarrekeningproces (project 1 jaarrekening).
  - Eind 2021 is een nieuw geüniformeerd gemeentebreed rekeningschema geïmplementeerd, vanaf boekjaar 2022 wordt hiermee gewerkt.
  - De volgende lopende projecten zijn: een werkende budgethoudersregeling en het invoeren van een verplichtingenadministratie.
  - We zijn aan het onderzoeken of voor het planning en control proces (begroting en jaarrekening) een verdere digitaliseringsslag kan worden gemaakt. Dit project is opgenomen in de I&A-portfolio.
- Fiscale advisering bij majeure ontwikkelingen en grote projecten, alsmede de uitvoering van de fiscale audit 'btw toepassing samenwerkingsverbanden' in het kader van Horizontaal Toezicht. In 2021 is gestart met de 'Doorontwikkeling Horizontaal Toezicht', in het bijzonder ten aanzien van de fiscale risicoanalyse en de fiscale strategie.
- Realisatie project 'Waarderen op gebruiksoppervlakte' en invoering forensenbelasting, beide in samenwerking met BsGW

## Communicatie

Ook 2021 stond in het teken van de Covid-crisis. Dit trok een sterke wissel op de afdeling communicatie die veel menskracht leverde voor crisiscommunicatie en voorlichting over (lokale) maatregelen en voorzieningen.

### Mediamix

De mediamix is conform planning gemoderniseerd, met het oog op invoering in 2022. Centraal in onze mediamix staat de email-nieuwsbrief, omdat 96 procent van alle Maastrichtenaren minimaal 1x per week emailt. Zelfs in de alleroudste doelgroep (75-plus) is dat 86%. In een poging om alle Maastrichtenaren te bereiken zetten we daarnaast in op een mediamix van papier, TV en digitaal. Kijkend naar papier en TV (voor de digitaal minder vaardigen) gaan we actuele informatie brengen in spotjes op TV Maastricht en advertenties in De Limburger.

### Digitaal vaardiger worden

De wereld digitaliseert, Maastricht dus ook. Om onze inwoners betrokken te houden bij deze ontwikkeling, biedt de gemeente in Centre Céramique cursussen aan die digitaal minder vaardigen helpen bij hun eerste stappen online. We gaan ook onze campagnes inzetten om inwoners hierop te wijzen.

### Wettelijke bekendmakingen

In 2019 besloot uw raad de wettelijke bekendmakingen alleen nog digitaal te publiceren. Inmiddels bepaalt ook landelijke wetgeving dat alleen bekendmakingen die online worden gepubliceerd op [www.officielebekendmakingen.nl](http://www.officielebekendmakingen.nl) rechtsgeldig zijn. Navraag leert dat ook Heerlen en Sittard-Geleen de bekendmakingen niet meer op papier aanbieden. In onze nieuwsbrief vermelden wij een link naar de Maastrichtse bekendmakingen. Daarbij hoort ook een email-service om automatisch op de hoogte te worden gehouden van bekendmakingen in zelf te kiezen gebied(en) en categorieën.



Naast maatwerk voor ouderen en digitaal minder vaardigen is er speciale aandacht voor:

### *Laaggeletterden*

In 2021 is geïnvesteerd in beeldcommunicatie, waardoor we in eigen huis filmpjes, animaties en infographics kunnen produceren.

### *Meertaligheid*

In 2021 is geïnvesteerd in meertaligheid, door Engelstalige redactie in eigen huis te organiseren. Dit vanuit de visie dat op termijn alle voor internationals belangrijke informatie in het Engels geleverd wordt, mits ook de backoffice Engelstalig beschikbaar is.

## *Controlling*

### *Organisatieontwikkeling en control*

De gewenste beweging in onze organisatie vraagt om grote veranderingen. Dit doen we via het in 2021 gestarte ontwikkelprogramma 'Samen met plezier voor Maastricht'. Binnen 'Samen met plezier voor Maastricht' onderscheiden we drie programma's, te weten: Duurzaam Sociaal Domein, Verbeteren externe oriëntatie en Optimaliseren bedrijfsvoering. Binnen de opdracht 'optimaliseren bedrijfsvoering' is in de eerste helft van 2022 een kwartiermaker aan de slag gegaan met het domein 'control'. Zijn opdracht is het opstellen van een uitvoeringsplan voor een onafhankelijk breed functionerende controlfunctie met aandacht voor rechtmatigheid, doelmatigheid en doeltreffendheid. Uitgangspunt zijn de zogeheten 'three lines of defence'. Het herijken van het concerncontrollerstatuut is hierbij voorzien.

### *Financiële rechtmatigheidsverantwoording*

Waar momenteel de accountant een oordeel over de financiële rechtmatigheid van de jaarrekening afgeeft, wordt dit verschoven naar het college. Het college gaat over de bevindingen in gesprek met de commissie Begroting en Verantwoording en de raad. De accountant zal nog steeds toetsen of de jaarrekening getrouw is. De Gemeentewet vraagt hiertoe een aanpassing die in 2022 wordt verwacht. De gevolgen hiervan voor Jaarrekening 2022 worden in 2022 met de raad besproken. Ter voorbereiding hierop hebben wij in 2021 reeds gesprekken gevoerd met de commissie Begroting en Verantwoording.

### *Doelmatigheid en doeltreffendheid*

In artikel 213a Gemeentewet is opgenomen dat het college periodiek onderzoek verricht naar de doeltreffendheid en doelmatigheid van het door hem gevoerde bestuur. De raad heeft bij verordening regels hierover opgesteld. De onderzoekscapaciteit Concernzaken is in 2021 benut voor de uitvoering van interne quickscans zoals benoemd in het Interne Control-plan. Hierboven is onder 'controlling' aangegeven dat een kwartiermaker in 2022 opdracht heeft een uitvoeringsplan voor een onafhankelijk breed functionerende controlfunctie op te stellen. Het uitvoeren van onderzoeken ex artikel 213a Gemeentewet wordt hierbij meegenomen.

### *Onderzoek Rekenkamer Maastricht*

Doel van de Rekenkamer Maastricht is de controlerende functie van de raad te versterken en tegelijkertijd voor de inwoners van Maastricht zichtbaar maken wat er is terechtgekomen van de beleidsvoornemens van de gemeente. Tal van rekenkameronderzoeken worden daarom jaarlijks door de rekenkamer uitgevoerd in onze gemeente.

Rekenkameronderzoeken in 2021:

- Onderzoek naar het proces rond geheimhouding (publicatie rekenkamerrapport maart 2021).
- Onderzoek naar de sturing op de transformatie van het ENCI-gebied (gestart in 2021, afronding in 2022).
- Onderzoek naar de P&C-cyclus als beheersingsinstrument in het sociaal domein (gestart in 2020, afronding in 2022).
- Onderzoek naar het subsidiebeleid gemeente Maastricht (gestart in juli 2021, afronding in 2022).
- Onderzoek naar de Wet openbaarheid van bestuur (gestart in mei 2021, afronding in 2022).

## AVG

In 2021 is de functionaris gegevensbescherming als adviseur betrokken geweest bij diverse projecten om ervoor te zorgen dat de wettelijke kaders van de AVG goed zijn geborgd. Het meest omvangrijke project had betrekking op het nieuwe beleid voor de inzameling van huishoudelijk afval.

Er zijn diverse dataprotection assessments (dpia) uitgevoerd. Deze dpia's hebben met name betrekking op de inzet van camera's door onze gemeente. Tevens is er voor het uitvoeren van deze dpia's een standaard format opgesteld inclusief een toelichting zodat de afdelingen ook zonder hulp van Concernzaken deze taak kunnen uitvoeren.

Er is een regeling opgesteld voor het gebruik van en de controle op de aan de werknemers te verstrekken elektronische communicatiemiddelen. Deze regeling is in samenwerking met een afvaardiging van de ondernemingsraad tot stand gekomen en inmiddels vastgesteld door het college van B&W.

Ook in het afgelopen jaar hebben inwoners en andere betrokkenen weer vaker gebruik gemaakt van de mogelijkheid om een AVG-inzage verzoek in te dienen.

Het afgelopen jaar hebben er 7 datalekken plaatsgevonden. In drie gevallen is het datalek het gevolg van technische problemen, in de overige gevallen is het datalek veroorzaakt door een menselijke fout. Drie datalekken zijn gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Eén van deze meldingen betrof een datalek bij een leverancier die namens ons gegevens verwerkt (kentekens van verkeerscamera's). De Autoriteit Persoonsgegevens heeft deze meldingen niet nader onderzocht. De overige datalekken zijn niet gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens, omdat de gevolgen voor de betrokkenen zeer beperkt waren. Deze werkwijze sluit aan bij de richtsnoeren voor het melden van een datalek van de Europese toezichthouders, waaronder de bovengenoemde autoriteit.

## Integriteit

In Maastricht wordt op drie niveaus aan integriteit gewerkt:

- Bewustwording
- Managen van integriteit
- Verankeren van het leerproces

We gaan achtereenvolgens in op de uitvoering en resultaten van het integriteitbeleid in 2021. Weer een bijzonder jaar omdat de wereldwijde corona pandemie (Covid-19) nog steeds grote impact had op onze organisatie (thuiswerken etc.).

## Bewustwording

Bewustwording is gericht op huidige en nieuwe medewerkers. Elke nieuwe medewerker die in dienst komt bij onze gemeente, volgt de module 'integriteit en ambtseed' (1 dagdeel) in het introductieprogramma. In deze module komen onder andere de gedragscode en de Regeling Integriteitmeldingen aan de orde. Dit is een 'grotere' fysieke sessie (circa 15 à 20 deelnemers) die in verband met corona-regels helaas alleen in september en oktober 2021 kon worden uitgevoerd. Desondanks hebben in totaal 97 nieuwe medewerkers deze verplichte module gevolgd. Ook medewerkers die niet in dienst komen bij de gemeente, maar wel langer dan een half jaar werkzaamheden in Maastricht verrichten, nemen deel aan deze module 'integriteit en ambtseed'. Zij leggen daarna niet de ambtseed af, maar tekenen een integriteitsverklaring. Het ging in 2021 om 70 deelnemers die in dienst zijn gekomen en 27 tijdelijke medewerkers. De introductiemodule werd gemiddeld met een 8,4 beoordeeld door de deelnemers. Deze module wordt formeel afgesloten met het afnemen van de ambtseed door de gemeentesecretaris. Dit is in de loop 2021 volledig online uitgevoerd en in totaal hebben 168 medewerkers de ambtseed afgelegd.

Medewerkers die langer dan een jaar in dienst zijn bij de gemeente, moeten tevens de gemeentebreed verplichte leermodule 'morele oordeelsvorming' (2 dagdelen) volgen. Deze module is in het coronajaar 2021 door 67 medewerkers online gevolgd en gemiddeld met het cijfer 8,2 beoordeeld. Daarnaast wordt op verzoek van (team)managers ook incidenteel voorlichting en/of dilemmatrainingen binnen teams gegeven, om mensen praktische handvatten te geven in hun alledaagse afwegingen en de bewustwording van integriteit(risico's) te vergroten.

### Managen van integriteit

Eind 2020 zijn in goed overleg met de Ondernemingsraad drie vernieuwde regelingen tot stand gekomen en door het College vastgesteld:

- Regeling melden vermoeden van een integriteitsschending of onregelmatigheid;
- Regeling melden vermoeden van een misstand;
- Klachtenregeling ongewenst gedrag.

Ook de werkwijze rond melding en onderzoek is daarmee aangepast. Sinds 1 januari 2021 gaat dat via het Meldpunt Integriteit & Klachten (MIK). De vernieuwde Regelingen zijn op dezelfde datum ingegaan. Voor elke manager en medewerker is integriteit een vast terugkerend onderdeel in de gesprekkencyclus. Integriteit is bij gemeente Maastricht namelijk als kerncompetentie vastgelegd voor elke medewerker en dus ook altijd onderwerp van gesprek en beoordeling. Als mensen concrete integriteitsteksties aan de orde willen stellen, kunnen zij dit ook bespreken met een vertrouwenspersoon integriteit (VPI). In 2021 waren er, tot 1 oktober, twee VPI's. Per die datum is één van de twee VPI's overgestapt naar een andere werkgever, waardoor er de laatste 3 maanden van 2021 maar 1 VPI werkzaam binnen de gemeente. Een VPI kan medewerkers adviseren om tot formele melding over te gaan bij het Meldpunt Integriteit & Klachten (MIK). Medewerkers kunnen ook rechtstreeks melden bij het meldpunt. Het MIK heeft in 2021 geen meldingen binnen gekregen. Dat is nog niet eerder voorgekomen sinds 2015. Dit is waarschijnlijk deels veroorzaakt door het thuiswerken van de meerderheid van de medewerkers, alsook wellicht daardoor een grotere gevoelde afstand om contact te zoeken.

Daarnaast is de ambtelijke integriteitSCOördinator actief betrokken bij de gemeentebrede reguliere onderzoeken naar kwetsbare bedrijfsprocessen, inclusief de (fraude) risico-scan. Dit behelst normaliter ook een aantal grotere fysieke bijeenkomsten, interviews en onderzoek ter plaatse. Dit was lastig in het afgelopen coronajaar. Wel zijn deze onderzoeken bij de organisatieonderdelen Theater a/h Vrijthof en de drie culturele instellingen (Centre Ceramique, Kumulus en Natuurhistorisch Museum Maastricht) zo goed als afgerond en een start gemaakt om eenzelfde onderzoek bij het Shared Service Center (SSC) uit te voeren.

### Cijfers over bedrijfsvoeringsthema's

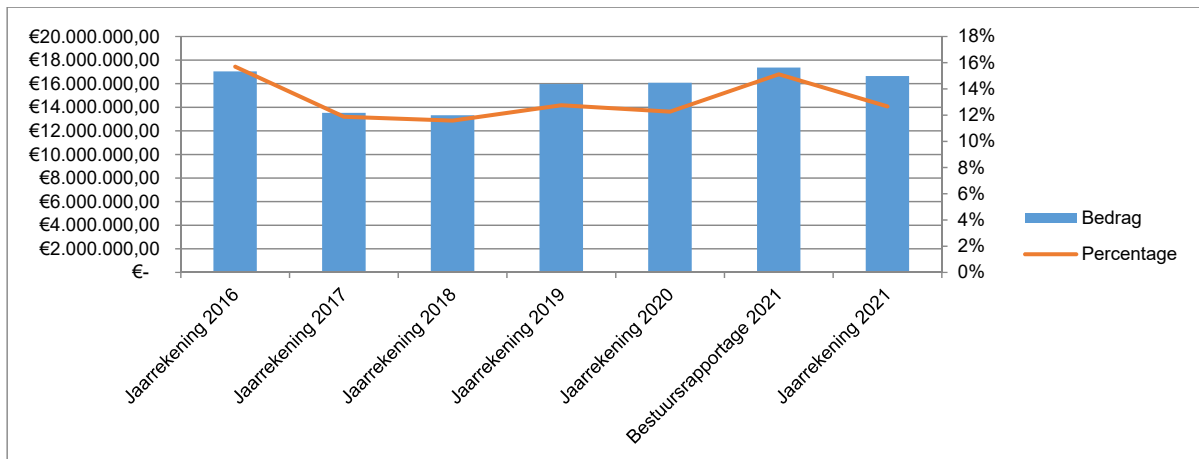
#### Formatie

De formatie is in 2021 gedaald van 1592 naar 1578 fte. De bezetting was ultimo 2021 1445 fte, tegen 1468 in 2020. Het jaar 2021 kende dan ook een opmerkelijk hoge uitstroom van 149 medewerkers tegen een instroom van 115 medewerkers. Het aantal vrijwillige uitstromers blijkt met 58 de voornaamste oorzaak. De verschillen in de aantallen formatie en bezetting zijn terug te voeren tot bedrijfsmatige afwegingen (het aanhouden van vacatureruimte ten behoeve van doorontwikkeling van de organisatie en externe inhuur indien invullen van vacatures bijvoorbeeld niet lukt) alsmede tot frictie tussen uitdiensttreding en werving.

| Aantal fte            | 2011  | 2012  | 2013  | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Formatie (begroot)    | 1.425 | 1.400 | 1.398 | 1.346 | 1.415 | 1.491 | 1.506 | 1.510 | 1.558 | 1.592 | 1.578 |
| Bezetting (werkelijk) | 1.372 | 1.352 | 1.307 | 1.281 | 1.284 | 1.327 | 1.374 | 1.397 | 1.441 | 1.468 | 1.445 |

#### Externe inhuur

De externe inhuur bedraagt voor 2021 € 16,6 mln. en uitgedrukt in procenten ten opzichte van de totale loonsom inclusief externe inhuur is dit 12,7% (2020: € 16,1 mln. en 12,3%). Dit ligt als absoluut bedrag dus grotendeels in lijn met de 2020 cijfers en ook met de verwachtingen bij de bestuursrapportage met peildatum 1 september (€ 16,3 mln. en 13,7%).

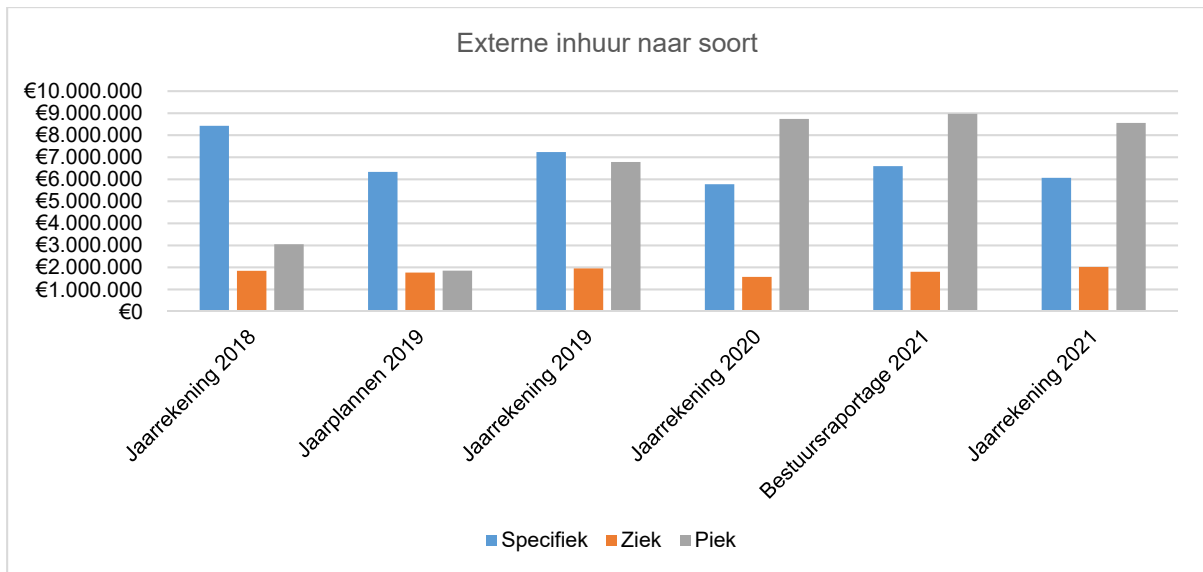


U heeft in onze RIB van 19 november 2020 kunnen lezen dat daar waar ons percentage in 2020 minder dan 14% bedraagt, is het gemiddelde van 100.000+-gemeenten (volgens de personeelsmonitor van het AenO-fonds in 2020) tussen de 16% en 20%. Dit geldt overigens niet alleen voor de 100.000+-gemeenten. Bij alle gemeenten is de externe inhuur gemiddeld 18%. Met 12,7% zit Maastricht ruim onder dat gemiddelde.

Op 20-7-2021 is door de raad de motie “Bezuiniging op externe inhuur” aangenomen. Deze motie beschrijft de opgave om in 2022, € 2 mln. minder uit te geven aan de inhuur van externen en opdrachten. En de vrijgekomen middelen in te zetten ter versterking van de organisatieontwikkeling en het eigen personeel (Samen met plezier voor Maastricht). Het ‘omklappen’ van externe inhuur naar reguliere formatie is een regulier proces dat door de voornoemde motie meer aandacht heeft gekregen. Vanwege de motie is gemonitord waar en wanneer er sprake was van omzetting. In totaal zijn er in het laatste kwartaal 2021 en het eerste kwartaal 2022, 36,5 inhuur contracten (personen) omgezet naar arbeidscontracten. Deze inhuurcontracten hadden een contractwaarden van € 3,2 mln. Hoewel we uitvoering gegeven hebben aan (de letter van) de motie, is de gemeente brede inhuur in 2021 gestegen van € 16,1 mln. naar € 16,6 mln. Dit komt doordat er altijd nieuwe inhuur vraagstukken voorliggen, waarvoor werving geen geschikte optie is of waardoor er door krapte op de arbeidsmarkt geen geschikte kandidaat te vinden is. Maar ook het extra werk vanwege corona gerelateerde taken of andere (rijks)taken, zoals Tozo € 1,9 mln. Het landelijke percentage inhuur van de loonsom (A&O fonds, personeelsmonitor 2020) laat een gemiddelde zien van 18%. Gemeente Maastricht geeft momenteel 13% van de loonsom uit aan inhuur en doet het daarmee beter dan gemiddeld. We onderschrijven de noodzaak om kritisch te blijven op de inzet van externen. Het uitgangspunt is dat we structureel werk met eigen medewerkers uitvoeren. Het is een dynamisch proces van het ophalen van kennis en flexibiliteit, en de stabiliteit van eigen medewerkers.

#### *Ziek, piek en specifiek*

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.



Uit bovenstaande grafiek kan worden opgemaakt dat uit de laatste meetmomenten blijkt dat inhuur vanwege piekwerkzaamheden inmiddels de grootste component is. Herprioritering van werkzaamheden blijft onze constante aandacht hebben, maar externe inhuur zal nodig zijn en blijven om vragen en opgaven te kunnen voldoen.

## Weerstandvermogen en risicobeheersing

In de door uw raad vastgestelde kadernota weerstandsvermogen is, conform wet- en regelgeving, het beleid opgenomen dat het college moet uitvoeren om de geïdentificeerde risico's zo goed mogelijk te beheersen. De betrokken paragraaf bij de begroting geeft aan hoe robuust de begroting is en gaat in op de vraag hoe financiële risico's kunnen worden opgevangen. Voor het beoordelen van deze robuustheid is inzicht nodig in de omvang en de achtergronden van de risico's, waarmee de gemeente geconfronteerd kan worden en de aanwezige weerstandscapaciteit ter dekking van deze risico's. Conform de hiervoor genoemde kadernota wordt deze robuustheid als volgt berekend:

|                            |   |
|----------------------------|---|
| Ratio weerstandsvermogen = | $\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$ |
|----------------------------|---|

Uw raad heeft bij het vaststellen van de hiervoor genoemde kadernota aangegeven te streven naar een ratio weerstandsvermogen van minimaal 1. Hieronder besteden we eerst aandacht aan de beschikbare weerstandscapaciteit en vervolgens aan de risico-inventarisatie (benodigde weerstandscapaciteit) en ten slotte aan de berekening van de ratio weerstandsvermogen.

### Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de financiële middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om risico's van financiële aard (niet-begrote kosten), die zich onverwacht kunnen voordoen en die van substantiële aard zijn, te kunnen dekken.

Het weerstandsvermogen is als volgt opgebouwd:

| bedragen x € 1.000                       | Rekening 2020  | Primaire begroting 2021 | Rekening 2021  |
|--|----------------|-------------------------|----------------|
| <b>Incidentele weerstandscapaciteit:</b> |                |                         |                |
| - Algemene reserve incl. vruchtboomfonds | 95.892         | 110.379                 | 93.215         |
| - Onvoorzien incidenteel                 | -              | -                       | -              |
| - Stille reserves                        | -              | -                       | -              |
| - Incidentele begrotingsruimte/resultaat | 7.851          | - 6.188                 | 26.774         |
| <b>Structurele weerstandscapaciteit:</b> |                |                         |                |
| - Onbenutte belastingcapaciteit          | 1.591          | -                       | 2.475          |
| - Onvoorzien / risicobuffer              | -              | 1.504                   | -              |
| - Structurele begrotingsruimte           | -76            | 6.209                   | -              |
| <b>Weerstandscapaciteit</b>              | <b>105.258</b> | <b>111.904</b>          | <b>122.464</b> |
| <b>Totale lasten</b>                     | <b>524.090</b> | <b>658.632</b>          | <b>503.480</b> |
| <b>Als % van de totale lasten</b>        | <b>20%</b>     | <b>17%</b>              | <b>24%</b>     |

### Algemene reserve incl. vruchtboomfonds

Voor het opvangen van incidentele financiële tegenvallers is de algemene reserve (inclusief het vruchtboomfonds) de aangewezen post.

### Post onvoorzien/risicobuffer

De post onvoorzien is bedoeld om incidentele tegenvallers te dekken. De post risicobuffer dient ter dekking van risico's die manifest worden. De post onvoorzien/risicobuffer is in 2021 volledig ingezet.

### Stille reserves

Stille reserves vormen een onderdeel van de incidentele weerstandscapaciteit voor het waardeverschil tussen actuele marktwaarde en de boekwaarde, dit geldt alleen als er geen gebruiksnut meer is voor de gemeente en deze op korte termijn beschikbaar kunnen komen. Voor de gemeente Maastricht is dit niet van toepassing.

### Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit geeft de mogelijkheid weer om extra inkomsten te genereren door de belastingen te verhogen. Zij wordt bepaald door de hoogte van drie belangrijkste belastinginkomsten van de gemeente: de afvalstoffenheffing, de rioolrechten en de OZB. De

afvalstoffenheffing en rioolrechten zijn momenteel maximaal kostendekkend en hier volgt dan ook geen onbenutte belastingcapaciteit uit. De onbenutte belastingcapaciteit van de OZB is zo groot als het verschil tussen het gehanteerde tarief en het tarief dat de gemeente zou moeten rekenen als het een 'artikel 12 gemeente' zou zijn. Dit resulteert in een onbenutte belastingcapaciteit van € 2,475 mln.

### Begrotingsruimte/resultaat

Als de begroting en de meerjarenraming structureel sluit met een positief saldo, is er sprake van begrotingsruimte die kan worden ingezet voor het opvangen van structurele financiële tegenvallers. Eventuele overige ruimte kan worden aangemerkt als incidentele begrotingsruimte. Het gerealiseerde resultaat over het boekjaar kan worden aangemerkt als incidentele weerstandscapaciteit.

### Risico-inventarisatie

Het begrip 'risico' wordt niet altijd juist toegepast. Zo moeten beleidswensen of de daaruit voortkomende budgettaire claims waarvoor aan organisatieonderdelen geen middelen ter beschikking zijn of worden gesteld, niet als risico worden vermeld. Hier is namelijk geen sprake van een risico omdat een financiële verplichting pas zou ontstaan door een beleidsbeslissing waarop de gemeente zelf (overwegende) invloed heeft. Voor het risicobegrip is uitgegaan van de volgende, in het kader van strategisch integraal risicomanagement algemeen gebruikte, omschrijving: "een onzekere gebeurtenis die negatieve effecten (schade) kan hebben op de realisatie van de beleidsdoelstellingen c.q. de totstandkoming van de vastgestelde producten en diensten van een organisatie". Dit risicobegrip omvat dus ook de niet-materiële risico's en ook de risico's waarvan verondersteld wordt dat hier adequate beheersmaatregelen voor zijn getroffen. Een breed risicobegrip stelt ons beter in staat te beoordelen of er sprake is van beheerste bedrijfsprocessen in brede zin en maakt het mogelijk gericht verbeteringen door te voeren.

In deze paragraaf worden risico's opgenomen waarvan de financiële consequenties nog niet (volledig) in de begroting zijn verwerkt. De vorderingen op dubieuze debiteuren worden niet als risico opgenomen in deze paragraaf, omdat hiervoor voorzieningen moeten worden getroffen. Voor het overgrote deel betreft het de uit de programmabegroting 2022 bekende risico's. Waar nodig zijn deze geactualiseerd. In deze paragraaf worden alleen die risico's opgenomen die een dusdanige omvang hebben dat ze materieel zijn in verhouding tot ons totale begrotingssaldo.

| Nr   | (bedragen x € 1.000)<br>Omschrijving                              | Schatting<br>maximale<br>omvang risico | Kans op<br>voordoen<br>risico * | Schatting<br>verwacht<br>omvang risico |
|--|---|--|---------------------------------|--|
| <b>Kwantificeerbare risico's:</b>          |   |  |                                 |  |
| 1  | Risico's in het gemeentefonds                                     | 1.800                                  | 30%-70%                         | 860                                    |
| 2  | Sociaal domein: decentralisatie taken                             | 19.065                                 | 30%-70%                         | 9.406                                  |
| 3  | Decentralisatie-uitkering bodemsanering                           | 454                                    | 70%                             | 317                                    |
| 4  | Verbonden partijen  | 23.660                                 | 10%-100%                        | 5.012                                  |
| 5  | Risico's cofinanciering   | 327                                    | 30%                             | 98                                     |
| 6  | Fiscale risico's  | 565                                    | 30%-70%                         | 290                                    |
| 7  | Garantstellingen investeringen sportverenigingen                  | 40                                     | 30%                             | 12                                     |
| 8  | Juridische risico's   | 11.000                                 | 30%-100%                        | 4.000                                  |
| 9  | Stelpost 'uitkomst onderzoek jeugdzorg'                           | 5.000                                  | 30%                             | 1.500                                  |
| 10   | BUIG  | 6.300                                  | 30%                             | 1.890                                  |
| 11   | Omgevingswet  | 500                                    | 70%                             | 350                                    |
| 12   | Prijsstijgingen (inflatie)  | 4.000                                  | 70%                             | 2.800                                  |
| <b>Niet kwantificeerbare risico's **: </b> |   |  |                                 |  |
| 13   | Open einde-regelingen   |  |                                 |  |
| 14   | Tram Maastricht-Hasselt   |  |                                 |  |
| 15   | Eigen risico claims   |  |                                 |  |
| 16   | SOME en realisatie plan van transformatie                         |  |                                 |  |
| 17   | Stikstof in relatie tot beschermde natuurgebieden (voormalig PAS) |  |                                 |  |
| 18   | Business case parkeren/scanauto                                   |  |                                 |  |
| 19   | Corona  |  |                                 |  |
| <b>Totaal</b>                              |   | <b>72.710</b>                          |                                 | <b>26.535</b>                          |

\* De kans op het voordoen van betreft een inschatting van die kans ten tijde van het opmaken van deze jaarstukken.

\*\* We kunnen niet alle risico's kwantificeren. Kenmerk van deze risico's is dat ze gepaard gaan met grote onzekerheid (zowel qua financiële impact als qua kans van voordoen).



De hiervoor vermelde risico's worden hierna toegelicht.

#### *Ad 1. Risico's in het gemeentefonds*

Voor het gemeentefonds, de belangrijkste inkomstenbron voor de gemeente, geldt het principe van 'gelijk trap op, gelijk trap af' (normeringssystematiek). Dit betekent dat het fonds groeit of krimpt met de rijksuitgaven. Geeft het Rijk meer uit, dan groeit het gemeentefonds met hetzelfde percentage. De uiteindelijke uitkering is daardoor niet op voorhand vast te stellen, maar afhankelijk van de gerealiseerde rijksuitgaven. Bovendien leidt de ontwikkeling van de maatstaven (bijvoorbeeld het aantal uitkeringsgerechtigden), waarop de verdeling van het gemeentefonds over alle gemeenten is gebaseerd, tot verdeel-effecten die niet altijd kunnen worden voorzien.

#### *Startnota Rijk*

De financiële uitwerking van het regeerakkoord is opgenomen in de startnota Rijk (definitieve uitwerking vindt plaats bij de meicirculaire 2022). Uit de startnota blijkt dat het accres vanaf 2026 niet wordt geactualiseerd. Dit leidt tot onzekerheid voor de langere termijn.

#### *Herverdeling gemeentefonds (nieuwe verdeelmodel van het gemeentefonds)*

De herverdelingsdiscussie loopt al bijna 2 jaren. De Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) heeft onlangs nog forse kritiek geuit. Hoewel het voorstel een verbetering is t.o.v. de oude systematiek, wordt het nog onvoldoende goed uitgelegd en is nog aanvullend onderzoek nodig. Maastricht zit voordelig in de herverdeling. Op basis van peiljaar 2019 is voor Maastricht het voorlopige effect € 77 per inwoner. De effecten zijn wel gemaximeerd op € 15 per inwoner per jaar dus in totaal van 2023 t/m 2025 is dat € 45.

Het Rijk houdt vast aan de invoeringsdatum van het nieuwe verdeelmodel van het gemeentefonds per 1 januari 2023. De minister vindt verder uitstel onverantwoord. Een andere verdeling van het rijksgeld over gemeenten is nodig omdat volgens de huidige verdeling sommige gemeenten te veel geld krijgen en andere juist te weinig. Het huidige model is volgens de fondsbeheerders echt achterhaald met name in het sociaal domein. Wel overwegen de fondsbeheerders de (nadeel)effecten van de invoering van het nieuwe verdeelmodel te beperken. Het verschil mocht aanvankelijk maximaal € 15 per inwoner per jaar zijn. Dat wordt in 2023 teruggebracht naar maximaal € 7,50 per inwoner dus in totaal van 2023 t/m 2025 wordt het maximale effect € 37,50 i.p.v. € 45. Overigens is dit voor Maastricht als voordeel gemeente niet gunstig. De landelijke voorjaarsnota waarin de uitkomsten van de bestuurlijke overleggen over de herverdeling zijn opgenomen wordt verwerkt in de meicirculaire 2022.

#### *Ad 2. Sociaal domein: decentralisatie taken*

Sinds 1 januari 2015 zijn extra verantwoordelijkheden in het sociaal domein naar de gemeenten gedecentraliseerd: de Jeugdwet, de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 en de Participatiewet (de 3 D's). In grote lijnen kunnen we zeggen dat wij er de afgelopen jaren in geslaagd zijn om goed voor de stad te zorgen en tevens grote veranderingen in onze organisatie en dienstverlening door te voeren. Tegelijkertijd signaleren we een disbalans tussen de inhoudelijke opgaven en de beschikbare middelen om die opgaven te realiseren. Om ook in de toekomst de ondersteuning te kunnen bieden die nodig is, is het zaak meer grip te krijgen op de uitgaven en meer samenhang te brengen in alle acties en activiteiten die we ontplooiën.

De veranderingen in landelijke wet- en regelgeving maken dit extra complex, doordat ze van invloed zijn op onze rijksinkomsten, dienstverlening en de afspraken tussen gemeenten onderling. Denk aan de invoering van het abonnementstarief in de Wmo, dat een aanzuigende werking op aanvragen huishoudelijke zorg heeft. De noodzakelijke tariefverhoging bovenop indexering en cao-ontwikkeling om continuïteit van dienstverlening door aanbieders Huishoudelijke Verzorging mogelijk te maken. Bij beschermd wonen volgt na de uitname WLZ alweer de doordecentralisatie van beschermd wonen naar de regiogemeenten. Daarmee wordt geregeld dat gemeenten voortaan verantwoordelijk zijn voor beschermd wonen voor de eigen inwoners, en daartoe ook in staat zijn omdat ze daarvoor ook de middelen ontvangen. Het effect van deze veranderingen is onder andere afhankelijk van de hoogte van de budgetkorting op de rijksinkomsten, de impact op de dienstverlening en de afspraken die tussen gemeenten onderling worden gemaakt. Bovendien zou er vanaf 1 januari 2023 een nieuwe financiële verdeling komen over de gemeenten en een zogeheten woonplaatsbeginsel. De invoering hiervan is uitgesteld tot minstens 1 januari 2024.

Ook de herverdeling van het gemeentefonds ingaande 2022 speelt mee. En gemeenten krijgen nieuwe taken, zoals de Wet Inburgering, waarvan niet geheel duidelijk is of het budget volledig

passend is. Daarnaast zijn de lange termijneffecten van corona op het sociaal domein en de zwaarte van de sociale en economische ontwikkelingen nog moeilijk in te schatten.

Lokaal beleid kan (slechts) ten dele antwoord geven op deze veranderingen. De wettelijke taken in het sociaal domein blijven dus een opgave, zowel inhoudelijk als financieel. Inmiddels liggen er dan ook diverse onderzoeksrapporten en verbeterplannen. En er zijn al verschillende bezuinigings- en beleidsmatige maatregelen getroffen. Het meest recente rapport - van de VNG-visitatiecommissie financiële beheersbaarheid sociaal domein - doet concrete aanbevelingen op het gebied van beleidsontwikkeling, visievorming en kaderstelling. Hiermee zijn we reeds op diverse niveaus aan de slag. Zo vormt het Uitvoeringsplan Duurzaam Sociaal Domein (juni/juli 2021) het kader voor het handelen op de korte en middellange termijn, primair gericht op de eigen organisatie en dienstverlening. De Sociale Visie wordt de stip op de horizon voor de beleidsontwikkeling op de lange termijn; ontwikkeld in een integrale aanpak met de Stadsvisie en de Economische Visie. Ook wordt de Inkoop Wmo (2022) en Jeugd (2023) de komende jaren herijkt. Door deze ontwikkelingen te verbinden, ontstaat een samenhangende benadering van inhoud, bedrijfsvoering en financiën in het sociaal domein. Centrale doelstelling is telkens het vinden van de balans in het op peil houden van de sociale basis binnen de gemeentelijke financiële kaders. Om zodoende te komen tot toekomstbestendige en financieel houdbare zorg en ondersteuning. Dit is een majeure opgave die we alleen samen kunnen volbrengen en die een lange adem vergt, zowel op lokaal, regionaal als landelijk niveau. Gelijktijdig blijven we inzetten op de lobby voor extra rijksinkomsten.

#### *Ad 3. Decentralisatie-uitkering Bodemsanering (Convenant bodem en ondergrond 2016-2020)*

De afgelopen jaren heeft onderzoek plaatsgevonden op potentiële spoedlocaties (locaties waar de bodemverontreiniging in combinatie met de gebruiksfunctie leidt tot actuele risico's voor mens, natuur en/of verspreiding via het grondwater). Dit project bevindt zich in een afrondende fase. Er is er nog één locatie met verspreidingsrisico's (stand van zaken april 2022). Voor deze locatie wordt thans een saneringsonderzoek uitgevoerd en een saneringsplan opgesteld. Tevens worden op die locatie nog 2 keer per jaar controlemetingen verricht om de effectiviteit van getroffen maatregelen ter beperking van de humane risico's te monitoren.

Na afronden van het spoed-project is het mogelijk om de voor bodem noodzakelijk beleidstransitie te realiseren. Daarbij maakt het huidige (op de Wet bodembescherming en daarmee) saneringsgerichte beleid plaats voor een beleid dat voldoet aan de doelstellingen van de Omgevingswet. De focus ligt daarbij op het op een duurzame en doelmatige wijze beheren van resterende historische verontreinigingen. Dat neemt echter niet weg dat historische verontreinigingen een risico blijven. Bepalende factoren hiervoor zijn:

- A. Bij een ontwikkeling in de toekomst kan blijken dat de omvang en de risico's van een verontreiniging anders zijn dan tot dan toe werd verwacht (een toevalsvondst);
- B. Het aanscherpen van normeringen van een stof (zie recentelijk het dossier diffuus bodemlood);
- C. De door de staatssecretaris op 4 april aan de tweede kamer toegezegde maatregelen ter 'versterking stelsel kwaliteitsborging in het bodembeheer'. Onderdeel van de versterking is het opnemen van alle relevante (ook niet genormeerde) stoffen in normdocumenten. De (mogelijke) impact daarvan hebben we vrij recent kunnen zien in het PFAS-dossier.

Onder de omgevingswet is de initiatiefnemer/eigenaar primair verantwoordelijk voor de kwaliteit van de bodem van zijn locatie. In de begroting 2013 is een groot deel van het budget en apparaatskosten ingezet als structurele bezuiniging onder de randvoorwaarde dat, als er nieuwe spoedlocaties (na inwerkingtreding van de omgevingswet een zogenaamde toevalsvondst) moeten worden aangepakt en de kosten niet kunnen worden verhaald op de eigenaar/initiatiefnemer, deze kosten ten laste komen van de algemene middelen (post onvoorzien). Met name voor de voorgaand onder B en C genoemde factoren is het de vraag in hoeverre in alle redelijkheid en billijkheid de daaruit voortvloeiende kosten gedragen moeten worden door de eigenaar. Daarbij dient ook in ogenschouw te worden genomen dat de saneringsmiddelen die vanuit het rijk beschikbaar worden/werden worden afgebouwd.

#### *Ad 4. Verbonden partijen*

De verbonden partijen (bestuurlijk én financieel belang) worden ingedeeld in: deelnemingen, publieke private samenwerking (meestal stichtingen) en gemeenschappelijke regelingen. Hierna worden de risico's van gemeenschappelijke regelingen in het algemeen en een aantal verbonden partijen specifiek nader toegelicht.

### *Verbonden partijen*

Van een gemeenschappelijke regeling is sprake als het bestuur van twee of meerdere gemeenten of andere publiekrechtelijke overheidslichamen samen een gemeenschappelijke regeling treffen ter behartiging van een of meer belangen van die gemeenten. Het algemene risico is dat een meerderheid van de gemeenten een besluit kan nemen dat afwijkt van een standpunt van de afzonderlijke gemeente.

Daarnaast loopt een individuele gemeente ook specifieke risico's. Te denken valt aan de kosten bij uitreding van een van de deelnemers en het collectief verantwoordelijkheid dragen bij verlies. In de paragraaf verbonden partijen zijn, conform het BVV, alle verbonden partijen waaraan de gemeente Maastricht deelneemt, opgenomen.

### *WOM Belvédère BV (Maastricht Noord – herijking Belvédère)*

In de raad van juni 2013 is de herijking grondexploitatie Belvédère vastgesteld. Deze grex liet over een looptijd van 10 jaren een geprognosticeerde onrendabele top zien in een bandbreedte van ongeveer € 70 tot 80 mln. Een onrendabele top in orde van grootte waarvan ook reeds sprake was bij de start van het project in 2004. De geprognosticeerde onrendabele top is verklaarbaar in relatie tot de diepgang van de opgave waar we voor staan. Er is een aantal oplossingsrichtingen in beeld gebracht om deze grex beheersbaar te krijgen en te houden. Het MJIP fungeert als ultiem vangnet. De omvang van deze achtervang is afhankelijk van het verloop van de grondexploitatie en de resultaten van de oplossingsrichtingen. Met de raad is afgesproken dat jaarlijks de stand van zaken wordt geschetst met een actualisatie van de grondexploitatie zodat de planontwikkeling kan worden gemonitord en waar nodig tijdig kan worden bijgestuurd. Dat gebeurt jaarlijks in juni/juli. Daar aanvullend zal op verzoek van de raad, gedaan tijdens de behandeling van de grex 2021 ook jaarlijks de stand van het vangnet vanuit het MJIP inzichtelijk worden gemaakt.

De onrendabele top heeft zich in de afgelopen jaren via een aantal maatregelen in neerwaartse richting ontwikkeld en bedraagt thans afgerond op € 21,5 mln. Alhoewel er een overzichtelijke en beheersbare situatie lijkt te zijn ontstaan, betekent dit allerminst dat we er zijn: de grondexploitatie heeft nog altijd een behoorlijke omvang van afgerond € 200 mln. De grondexploitatie bevat nog een aantal positieve aannames die de komende jaren waargemaakt moeten worden. Bovendien zijn er een aantal majeure ontwikkelingen zoals het project Sphinx Noord (ondergrondse parkeergarage met ruim 200 woningen), Sappi Zuidwest en het Landbouwbelang dat nog gerealiseerd moet worden.

Een strakke aansturing en de noodzaak van de financiële achtervang blijven hiermee onverkort overeind.

### *MTB NV*

De gemeente heeft diverse rollen in relatie tot MTB: als aandeelhouder en financier, als afnemer van dienstverlening, als opdrachtgever vanuit de gemeentelijke zorgplicht om het werk te behouden voor de ruim 900 mensen die bij MTB werken op grond van de Wsw alsook voor de doelgroep Participatiewet waarvoor MTB als leerwerkbedrijf fungeert.

De Wsw-taken worden primair bekostigd vanuit het Participatiebudget (Wsw-deel) van de Participatiewet (onderdeel van de 3D's). Echter, in de periode 2014-2020 is hierop door het Rijk bezuinigd. Terwijl de besparingsmogelijkheden aan de kant van MTB zeer beperkt zijn. Ten einde de tekorten te beperken is de opdracht van MTB in 2015 verbreed en is daarnaast een herstructurering gestart. Hiervan is uw raad in kennis gesteld. Verwacht wordt (conform de door u gestelde kaders) dat MTB bijgevolg het tekort de komende jaren stabiel kan houden (maximaal € 4 mln.).

Dekking van het exploitatietekort MTB is meerjarig voorzien via het overschot op het BUIG-budget (Inkomensdeel Participatiewet). Daarin ligt evenwel het risico van bijstelling van rijkswege, alsook een verhoogde aanspraak als gevolg van de impact Covid-19-, waardoor dat overschot op enig moment gaat afnemen. Dit laatste risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan. Een ander risico dat steeds meer realiteit lijkt te worden, is dat de organisatie, in relatie tot de verbrede opdracht voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, qua reguliere personele capaciteit door een ondergrens zakt. Dit mede gezien MTB momenteel een laag investeringsniveau kent ten gevolge van het gevoerde strategisch beleid. In de praktijk blijkt evenwel steeds duidelijker dat juist investering (qua mensen en middelen) gevraagd is om de professionalisering van de leerwerkfunctie binnen de gemeentelijke re-integratieketen te kunnen realiseren. Dit heeft uiteraard nadrukkelijk de aandacht.

In 2021 is mede op basis van genoemde risico's een onderzoek gestart naar de toekomstbestendigheid van MTB en in het verlengde daarvan naar een optimalisering in de reïntegratieketen. Hierover bent u door middel van meerdere RIB's geïnformeerd. Besluitvorming zal naar verwachting in het laatste halfjaar van 2022 hierover plaatsvinden.

#### *Ad 5. Risico's van cofinanciering*

Daar waar de projecten gedekt worden door middel van cofinanciering loopt de gemeente het risico dat zij, als gevolg van subsidievoorschriften, pas achteraf geconfronteerd wordt met lagere subsidiebijdragen dan oorspronkelijk was voorzien. Van een dergelijke cofinanciering is bijvoorbeeld sprake bij alle EU-projecten.

#### *Ad 6. Fiscale risico's*

De gemeente Maastricht wordt - mede door veranderingen in wet- en regelgeving - geconfronteerd met een aantal risico's/onzekerheden op fiscaal gebied, waaronder:

##### *Vennootschapsbelasting*

Met ingang van 2016 is de vennootschapsbelastingplicht voor overheidsondernemingen in werking getreden. De gevolgen hiervan zijn door de gemeente Maastricht verwerkt in de jaarrekening en/of aangiftes vennootschapsbelasting. Op het punt van de reclame-inkomsten heeft de belastingdienst een ander standpunt ingenomen dan gemeenten. Om deze extra lasten op te vangen zijn reeds middelen opgenomen in de pre-begroting. Vooralnog is niet duidelijk of die middelen volledig toereikend zullen zijn, aangezien er een fiscale beroepsprocedure zal gaan volgen.

##### *Btw sport*

De bestaande btw-sportvrijstelling is per 2019 uitgebreid als gevolg van Europese jurisprudentie. De dienstverlening van gemeenten die bestaat uit het geven van gelegenheid tot sportbeoefening is daarmee vrijgesteld van de heffing van btw. door middel van een specifieke uitkering is voorzien in een compensatie voor het wegvallen van het recht op btw-af trek. Desondanks blijven er vooralsnog risico's bestaan. Niet alle btw lasten worden gecompenseerd door middel van de uitkering. Daarnaast betreft het een tijdelijke regeling.

##### *Btw straatparkeren*

Er is een aantal rechtszaken aanhangig (geweest) over de vraag of het aanbieden van straatparkeren door gemeenten moet worden onderworpen aan de heffing van btw. De gevolgen hiervan voor gemeenten kunnen omvangrijk zijn, zowel voor de omzetbelasting als de vennootschapsbelasting. Begin 2018 zijn twee van die zaken door de Hoge Raad ten positieve van gemeenten afgehandeld op formele gronden, doch zonder beantwoording van het fiscale vraagstuk. Er loopt momenteel nog een andere procedure waarin de Hoge Raad naar verwachting wel een inhoudelijk oordeel zal moeten geven.

#### *Ad 7. Garantstellingen investeringen sportverenigingen*

In 2019 zijn beleidsregels vastgesteld voor de verstrekking van garantstellingen aan amateursportverenigingen. Het is voor verenigingen mogelijk om een aanvraag hiervoor in te dienen. Het maximale bedrag dat sportverenigingen aan gemeentelijke garantstelling kunnen ontvangen bedraagt per vereniging € 100.000. Er is één lopende garantstelling voor Kimbria Racket Club ter hoogte van € 40.000. Deze borgtocht geldt tot en met 31 juli 2034.

#### *Ad 8. Juridische risico's*

Onze gemeente loopt juridische risico's in zijn algemeenheid, aangezien Maastricht veel besluiten neemt waartegen bezwaar en beroep kan worden ingesteld. Denk aan planschade of onverbindend verklaring van verordeningen. Maar ook in privaatrechtelijke zin loopt de gemeente risico's bijvoorbeeld de uitvoering van projecten.

#### *Ad 9. Stelpost 'uitkomst onderzoek Jeugdzorg'*

De extra middelen voor jeugdhulp in de vorm van een stelpost zijn van invloed op de meerjarige financiële positie van de gemeente Maastricht. In de zomer 2021 werd bekendgemaakt dat gemeente in hun meerjarenbegroting ook vanaf 2023 rekening mogen houden met een hogere rijksvergoeding voor de jeugdzorg. Gemeenten mochten hierbij vooruitlopen op de uitkomsten van de kabinetsformatie en uitgaan van een bedrag van 75% van de compensatie uit het rapport van de Commissie van Wijzen (zie programmabegroting 2022 gemeente Maastricht). Deze commissie bracht een advies uit over het structureel benodigde budget voor jeugdzorg en de te treffen maatregelen om het jeugdstelsel toekomstbestendig te maken (landelijke hervormingsagenda).

Uit het coalitieakkoord ofwel de startnota van het nieuwe kabinet blijkt dat er nog een korting wordt doorgevoerd op de extra jeugdmiddelen, landelijk met € 100 mln. in 2024 en € 500 mln. in 2025 en verder. Nog niet duidelijk is hoe deze gaat uitpakken voor onze gemeente. In de Tweede Kamer is een motie aangenomen om deze korting niet door te voeren.

De VNG blijft er onverkort vanuit gaan dat het kabinet de uitspraak van de Commissie van Wijzen integraal overneemt. Dat is ook voorwaardelijk gemaakt door de VNG in de afspraken van 2 juni over de hervormingsagenda. In de aanvullende afspraken die nu zijn gemaakt over de stelpost is daarom ook nog een keer expliciet vastgelegd dat de afspraken die hierover zijn gemaakt op 2 juli onverminderd van kracht blijven. De vertaling hiervan wordt bekendgemaakt bij de meicirculaire 2022. De gesprekken over de landelijke hervormingsagenda jeugd liggen hierdoor stil en de onzekerheid over de te ontvangen rijksmiddelen voor uitvoering van de taken uit de Jeugdwet blijft bestaan.

#### *Ad 10. BUIG*

Gemeenten ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. Het Rijk stelt jaarlijks een macrobudget vast dat volgens een vaste verdeelsystematiek onder de gemeenten wordt verdeeld. Het macrobudget BUIG voor 2022 is door het Rijk naar beneden bijgesteld met ruim € 373 mln. (5,8%). De neerwaartse bijstelling is een gevolg van de verwerking van de realisatiecijfers over 2021 en de nieuwe werkloosheidsverwachtingen van het CPB. Voor onze gemeente betekent dit een daling van het voorlopige budget ten opzichte van de raming in september 2021 van bijna € 3,8 mln. (bijna 6%).

In de begroting 2022 hebben we, mede gebaseerd op de realisatie in de afgelopen jaren, geanticipeerd op een overschot op de BUIG omdat dat verwachte lasten lager zijn dan de verwachte rijksbijdragen. Op basis van de realisatie van baten en lasten in voorgaande jaren is dat een houdbaar uitgangspunt, maar of dit in de toekomst ook zo blijft, is en blijft onzeker.

#### *Ad 11. Omgevingswet*

Gemeente Maastricht is voor de implementatie en uitvoering van de Omgevingswet sterk afhankelijk van de landelijke voortgang en functionaliteit van het Digitaal Stelsel Omgevingswet en aanverwante software. Achterblijvende voortgang of kwaliteit kan ervoor zorgen dat wij als gemeente alternatieve maatregelen moeten inzetten. Dat is en blijft haast niet op voorhand te voorspellen. Wel volgen wij de ontwikkelingen op de voet via de VNG en strategische platforms over het digitale spoor, en houden we onder andere vanwege die reden rekening met een post 'onvoorzien' in het projectbudget en met een bandbreedte voor de uitvoeringskosten van de Omgevingswet na de beoogde inwerkingtreding op 1 januari 2023.

De te verwachten uitvoeringskosten (voor het jaar 2023 en waar mogelijk een doorkijk naar verdere jaren) worden op dit moment in beeld gebracht en in de begroting van 2023 opgenomen. Zeer indicatief liggen meerkosten rond de € 0,500 mln. in lijn der verwachting. Landelijk is afgesproken dat de Omgevingswet voor gemeenten 'budgetneutraal' moet zijn uit te voeren, en de afspraken over financiële compensatie voor gemeenten krijgen inmiddels meer vorm. Voorlopige afspraken met het Rijk lijken in te zetten op vergoeding tot en met maximaal het jaar 2025. Maar garantie over de vergoeding en of dit toereikend is, is er niet. Dit wordt naar verwachting voor de zomer duidelijk. Binnen de gemeente is afgesproken dat de mogelijke vergoeding gebruikt wordt ter dekking van de kosten van de Omgevingswet. De mogelijk resterende (structurele) financiële claim zal in de begroting van 2023 worden opgenomen.

#### *Ad 12. Prijsstijgingen (inflatie)*

De oorlog in Oekraïne brengt veel onzekerheid met zich mee en heeft economische gevolgen die we op dit moment terugzien in de hoge energieprijzen. De stijging van de energieprijzen komt bovenop de inflatie die, mede als gevolg van de broze economische ontwikkeling als gevolg van de coronapandemie, reeds fors is. Het CPB verwacht dat de inflatie in ieder geval in 2022 hoog zal zijn. De prijzen blijven volgens het CPB ook in 2023 nog op een hoger niveau dan voor de coronacrisis. Het CPB gaat in de raming uit maart uit van een stijging van de prijs voor de materiële overheidsconsumptie (IMOC) met 4,1% in 2022 en 2,3% in 2023. Als die verwachte stijging zich inderdaad voordoet is de in de begroting 2022 opgenomen stelpost voor indexering van de personele en materiële budgetten niet toereikend om dergelijke prijsstijgingen op te kunnen vangen. De prijsstijgingen leiden ook bij het Rijk tot hogere uitgaven en op basis van het trap-op-trap-af principe mogen we uitgaan van (gedeeltelijke) compensatie in de vorm van een hogere algemene uitkering, maar of daarmee de gevolgen van de prijsstijging volledig kunnen worden opgevangen is onzeker.



### *Ad 13. Open einde-regelingen*

De gemeente Maastricht kent een aantal regelingen (onder andere Leerlingenvervoer, Wmo, (bijzondere) bijstand, loonkostensubsidies, armoedebeleid, Jeugdzorg, Veilig Thuis) met een zogenaamd open-eindkarakter. Op een openeinderegeling kan altijd een beroep worden gedaan als de aanvrager aan de regels voldoet. De hoogte van geraamde budgetten kan dan geen reden zijn tot weigering van de aanvraag. Voor zover aan de bovenstaande risico's een financiële waarde kan worden gegeven, hebben deze invloed op het weerstandsvermogen van de gemeente Maastricht.

Het is onzeker in hoeverre er na corona een inhaalslag gaat plaatsvinden door toegenomen (mentale) problematiek en/of uitgestelde zorg. Ook is onduidelijk of en in welke mate vluchtelingen uit Oekraïne een beroep gaan doen op jeugdhulp. Daartegenover staat dat het Rijk heeft aangegeven dat gemeenten voor alle extra kosten worden gecompenseerd.

### *Ad 14. Tram Maastricht-Hasselt*

In de periode 2015-2016 is door de partners in het tramdossier besloten tot een doorstart; dit nadat was gebleken dat de passage Wilhelminabrug niet gerealiseerd kon worden.

Op 15 mei 2019 heeft de Raad van State het nieuwe bestemmingsplan Tram Maastricht-Hasselt voor het ingekorte traject tot Mosae Forum onherroepelijk vastgesteld. Daarna is de aanbestedingsprocedure gestart zowel voor het Vlaams deel als voor het Nederlands deel alsmede voor zowel voor de spoorweginfrastructuur als voor het rollend materieel. Daarbij was rekening te houden dat een mogelijke tracé-wijziging in Hasselt zou worden doorgevoerd. Met de Vlaamse regering is afgesproken dat eventuele nadelige effecten daarvan voor de Nederlandse partijen voor rekening van Vlaanderen zijn.

Fase 1 van de aanbestedingsprocedure zijnde de selectieprocedure is afgerond. Fase 2 van de aanbestedingsprocedure zijnde de gunningsprocedure is lopende. De looptijd van deze gunningsfase was gepland op ongeveer 18 tot 20 maanden. De gunningsfase stagneerde in eerste instantie vanwege het uitblijven van besluitvorming door de Vlaamse Regering rondom het definitieve tracé in Hasselt. Toen daarover binnen Vlaanderen helderheid leek te bestaan werd — op initiatief van de Vlaamse Regering — besloten om een vergelijkend onderzoek uit te voeren naar een alternatief vervoermiddel zijnde een trambus. De Nederlandse partijen hebben gedurende dit proces herhaaldelijk aangedrongen op spoedige besluitvorming op basis van gesloten contracten en ook om de nadelige gevolgen daarvan beperkt te houden. Er is daarbij gewezen op kosten en risico's van de handelwijze in Vlaanderen voor de Nederlandse partijen. Ook is er veelvuldig op gewezen dat de noodzakelijke kwalitatieve verbetering van het grensoverschrijdend openbaar vervoer vraagt om snelheid te betrachten bij de besluitvorming rondom de realisatie van het project. De Nederlandse partijen hebben vervolgens de Vlaamse Regering aangesproken op de afspraak dat nadelige gevolgen voor rekening van Vlaanderen zouden zijn. Daartoe hebben de Nederlandse partijen een voorschotnota rondom stagnatieschade gestuurd. Voor Vlaams minister Peeters was dit aanleiding om zich te distantiëren van de afspraak dat nadelige effecten voor rekening van Vlaanderen zijn.

Als gevolg van de situatie in Vlaanderen is de projectorganisatie Tram Maastricht-Hasselt in Nederland teruggebracht tot het minimum. De druk rondom de processen rondom de statuswijziging van de goederenspoorlijn Lanaken-Maastricht is er iets vanaf gehaald. De processen in het kader van de Wet Lokaal Spoor, waarin aantoonbaar geborgd wordt dat het toekomstige tramvoersysteem veilig is, zijn positief verlopen conform planning maar ook hier is de druk verminderd. De bij de aanbesteding betrokken partijen hebben de gestanddoeningstermijn van hun offertes al enkele keren verlengd. Het project kon binnen budget gerealiseerd worden ervan uitgaande dat de Vlaamse Regering de afspraak nakomt over het vergoeden van de nadelige effecten van de handelwijze in Vlaanderen.

Op 23 mei heeft Vlaams mobiliteitsminister Lydia Peeters tijdens het bestuurlijk overleg over de Tram Maastricht-Hasselt aan de Nederlandse partners laten weten dat de Vlaamse regering heeft besloten te stoppen met het tramproject en in te zetten op een elektrische trambus tussen Maastricht en Hasselt en geconfronteerd met de beweegredenen daartoe. Hoewel dit besluit en deze keuze vanuit Nederlandse zijde betreurd wordt, en de beweegredenen daartoe niet worden onderschreven hebben de Nederlandse partijen dit besluit te respecteren. Het is nu vooral zaak om het tramdossier op een goede manier af te sluiten. Daarin trekken we samen op met de provincie als onze partner. Ook zal contact worden gezocht met het Rijk dat subsidies voor het project beschikbaar heeft gesteld. Aan Nederlandse zijde is voor bijna € 23 mio in het project geïnvesteerd. Wij gaan ervan uit dat de Vlaamse partners hiermee rekening hebben gehouden toen zij eenzijdig het besluit namen om te

stoppen. Tijdens het bestuurlijk overleg van 23 mei 2022 zijn de partijen overeengekomen om op korte termijn in overleg te treden over hoe nu verder te gaan met de ontstane situatie. De noodzaak om tot verbetering van het grensoverschrijdend openbaar vervoer in samenwerking met onze buurlanden blijft hoog op de agenda staan. Daar doet het eenzijdige besluit van de Vlaamse regering om te stoppen met de tram niets aan af. De Nederlandse partners kunnen pas vruchtbare gesprekken over alternatieven gaan voeren als het tramproject naar behoren is afgerond. Hoe sneller hoe beter. Vlaams minister Peeters respectievelijk de Vlaamse regering is nu aan zet.

#### *Ad 15. Eigen risico claims*

De gemeente is vanaf 2015 eigenrisicodragers voor aansprakelijkheidsclaims. De oorspronkelijk betaalde premie wordt vanaf 2015 gereserveerd. Schadebedragen groter dan € 75.000 worden uit deze reserve betaald of indien deze leeg is uit de post onvoorzien. Tot op heden zijn er geen claims ingediend en bekostigd uit de reserve. Incidenteel is geld onttrokken om invulling te geven aan de stelpost 'incidentele dekking' om de begroting sluitend te maken. Per 31 december 2021 zit er ruim € 0,65 mln. in de reserve.

#### *Ad 16. SOME en realisatie Plan van Transformatie*

Bij de oprichting van de Stichting OntwikkelingsMaatschappij ENCI-gebied (SOME) hebben de Founding Fathers (gemeente, provincie en ENCI) elk € 0,25 mln. in de vorm van een lening beschikbaar gesteld. Tevens zijn zij in art. 3.8 van de overeenkomst ter uitvoering van het Plan van Transformatie ENCI-gebied (PvT) overeengekomen om SOME in gelijke mate te financieren en gefinancierd te houden (dit laatste tenzij zij gedrieën anders beslissen). Op basis hiervan heeft elk van de financierende partijen een bijdrage gedaan in de plan- en bureaunkosten van SOME in 2019 en 2020 van respectievelijk € 0,060 mln. en € 0,030 mln.

In 2020 heeft de gemeenteraad door middel van een startdocument kaders vastgesteld om, in samenspraak met alle betrokkenen, te komen tot aanpassing van het PvT. Omdat de looptijd van de lening aan SOME ultimo 2020 eindigde is eind 2020, vooruitlopend op besluitvorming in 2021, ingestemd met verlenging met maximaal 6 jaar.

In 2021 zijn partijen gekomen tot een integraal voorstel voor actualisatie van het PvT. Gekoerst wordt onder meer op liquidatie van SOME in 2022 en een andere vorm van samenwerking. Het voorstel is ter besluitvorming bij alle partijen voorgelegd. De gemeenteraad, Provinciale Staten en Natuurmonumenten hebben eind 2021 met het actualisatievoorstel ingestemd. ENCI, SPA en SOME willen instemming verlenen als de koers juridisch is uitgewerkt in een nieuwe samenwerkings-overeenkomst. Deze uitwerking is gestart en loopt door in 2022.

Het raadsbesluit van december 2021 omvat onder meer het oninbaar afboeken van de lening aan SOME van € 0,250 mln. en een bijdrage aan de plan- en bureaunkosten van SOME over 2021 van € 0,029 mln. In 2022 zal de afwikkeling van de liquidatie van SOME plaatsvinden. Indien dit met een negatief saldo sluit, worden deze kosten gedeeld door de drie Founding Fathers. Daarnaast is in het raadsbesluit de financiële behoefte vanaf 2022 opgenomen. Naast de gemeentelijke apparaatskosten betreft dit de bijdrage van de gemeente in de GREX voor de overgangszone op 50+ NAP, waarvan is afgesproken dat deze in eigendom van de gemeente komt.

#### *Ad 17. Stikstof in relatie tot beschermde natuurgebieden (voormalig PAS)*

In het verleden vormde het PAS (programma aanpak stikstof) een basis voor het verlenen van natuurwetvergunningen (Wet Natuurbescherming – Wnb) waar door stikstof een negatief effect is op beschermde natuurgebieden. Sinds mei 2019 is door de Raad van State verboden om met het PAS-vergunningen te verlenen en de negatieve effecten daarvan pas achteraf te compenseren met stikstof reducerende maatregelen. Zo lang de betreffende Natura 2000-gebieden nog niet in een gunstige staat van instandhouding zijn én ze overbelast zijn voor stikstof, is het moeilijk nieuwe stikstofactiviteiten te vergunnen.

Zowel vanuit het Ministerie als de Provincie Limburg is inmiddels beleid ontwikkeld voor de korte en de lange termijn. Landelijk is de Wet Stikstofreductie en Natuurverbetering op 1 juli 2021 van kracht geworden. Daarin biedt het Rijk perspectief hoe de Nederlandse natuur op termijn weer in een gunstigere staat van instandhouding kan komen. Door de stikstof reducerende maatregelen in de bouwsector in deze wet, zijn sinds 1 juli 2021 alle werkzaamheden voor aanleg, bouw en sloop vrijgesteld van vergunningplicht (geen plafond). Dit betreft alleen tijdelijke stikstofemissies vanuit de bouwsector. Deze zogenaamde "bouwvrijstelling" is aangevochten bij de rechter, een uitspraak hierover wordt medio 2022 verwacht. Het is zeer waarschijnlijk dat deze vrijstelling per direct komt te



vervallen ivm strijdigheid met de Habitatrichtlijn. Voor sloop/aanleg/bouwfases betekent dit een terugval naar het regime van voor 1 juli 2021 (depositie effecten als gevolg van werkzaamheden berekenen in AERIUS, waarbij geen effect mag optreden omdat dit niet vergunbaar is).

De verwachting van de Provincie Limburg is, dat de meeste Limburgse Natura 2000-gebieden nog langere tijd (deels) overbelast zullen zijn. De meeste Zuidlimburgse Natura 2000-gebieden hebben namelijk delen waar zeer stikstofgevoelige habitats voorkomen (lage KDW). De landelijke versnellingsdoelstelling (74% van de hectares niet meer stikstofoverbelast in 2030) brengt juist deze meest kwetsbare stukken natuur nog niet op een veilig niveau, waardoor de toets van plannen en projecten nog langere tijd zeer streng zal blijven.

Kort samengevat zijn de belangrijkste effecten van het nieuw vastgestelde beleid voor Maastricht voorlopig als volgt:

- Aanleg-, sloop- en bouwfases van projecten: deze zijn sinds 1 juli 2021 vrijgesteld van vergunningplicht Wet Natuurbescherming. Andere tijdelijke effecten (bv van evenementen) zijn wel nog vergunningplichtig. Waarschijnlijk vervalt de bouwvrijstelling medio 2022 als gevolg van jurisprudentie.
- Gebruiksfase woningbouw: indien uit een AERIUS-berekening blijkt dat er een effect is van de gebruiksfase, kan vanuit het Stikstofregistratiesysteem (SSRS) deze toename vergund worden. Provincie Limburg verleent een vergunning indien er ruimte is in het SSRS. Het SSRS was gevuld met depositiewinst vanuit de 100km maatregel op snelwegen. Deze is recent in jurisprudentie in strijd met de Habitatrichtlijn verklaard, waardoor het SSRS nu leeg is. Het SSRS zal in de toekomst gevuld worden met vervallen deposities uit de Warme saneringsregeling varkenshouderij. Aangezien er weinig varkenshouderijen zijn in de omgeving van Maastricht, is de verwachting dat Maastrichtse woningbouwprojecten in de nabije toekomst niet vergund kunnen worden uit het SSRS en alle woningbouwprojecten onder de drempel van vergunningplicht moeten blijven.
- Gebruiksfase andere projecten (niet woningbouw zijnde): het effect zal met AERIUS berekend moeten worden. Een effect betekent niet dat een project geen doorgang kan vinden. Mogelijkheden om projecten door te laten gaan zijn een ecologische voortoets (eventueel met intern salderen), ecologische passende beoordeling en/of vergunningverlening door Provincie Limburg (extern salderen). Dit is maatwerk. Extern salderen is door recente jurisprudentie erg moeilijk geworden en kan bijna niet meer toegepast worden.
- Begin 2022 is een aanpassing gedaan in AERIUS Calculator, waardoor stikstofeffecten tot maximaal 25km van de bron doorgerekend worden. Dit geldt voor alle bronnen. Hierdoor is er eerder een vergunningplichtig effect van plannen en projecten in Maastricht-West, die verder dan 5km van een Natura 2000-gebied afliggen. Dit komt doordat verkeerseffecten eerder op 5km rekenkundig werden afgekapt, en nu ook tot 25km afstand worden doorgerekend.
- Dit betekent dat met name plannen en projecten die een grote verkeersaantrekkende werking hebben, in de hele stad moeilijk te realiseren zullen zijn de komende jaren. Kleinere projecten kunnen ook problemen ondervinden als ze relatief dicht bij een Natura 2000-gebied liggen (Maastricht Zuidwest en Maastricht-Oost).

#### *Ad 18. Business case parkeren/scanauto*

In de week van 20 september is besloten de aanbesteding voor het nieuwe digitaal Parkeer Rechten Systeem (PRS) en de scanoplossing (digitaal handhaven) niet te gunnen aan een van de inschrijvende partijen omdat na voorlopige gunning bij het testen is gebleken dat de applicaties niet volledig voldeden aan de gestelde eisen in het programma van eisen. Dat houdt in dat de aanbesteding over moet. De financiële impact moet nog inzichtelijk worden gemaakt maar bestaat uit een aantal componenten: de beoogde bezuiniging op de uitvoeringskosten en de inkomstenverhoging op de parkeeropbrengsten wordt in een later stadium gerealiseerd, de projectkosten zullen toenemen en de huidige systemen moeten tijdelijk langer operationeel blijven. De financiële impact wordt inzichtelijk gemaakt aan de hand van een geactualiseerde businesscase en vertaald naar consequenties voor de begroting. Daarbij zullen ook de inhoudelijke aspecten van de nieuwe aanbesteding nogmaals goed tegen het licht worden gehouden. Het resultaat van dit alles zal vervolgens worden vertaald in een aangepaste planning (van de nieuwe aanbesteding tot het moment van implementatie). De verwachting is dat deze informatie in medio 2022 beschikbaar is.

### Ad 19. Corona

De gezondheidscrisis die door corona werd veroorzaakt lijkt voorbij. Of dat ook zo blijft is onzeker. Zeker is wel dat een nieuwe gezondheidscrisis waarschijnlijk weer gepaard zal gaan met coronamaatregelen die van invloed zullen zijn op de gemeentelijke organisatie, bedrijven en inwoners.

Het einde van de gezondheidscrisis en het opheffen van de coronamaatregelen betekent eveneens het einde van de financiële compensatie door het Rijk. Nu die financiële compensatie wegvalt, economisch herstel door de oorlog in Oekraïne achterblijft en sprake is van forse inflatie zullen de financiële gevolgen van de coronacrisis langzaam maar zeker zichtbaar worden.

Daarnaast heeft de zorg en ondersteuning van kwetsbare groepen, ondanks het feit dat er maximaal is ingezet op het leveren van adequate zorg en ondersteuning, toch minder optimaal plaatsgevonden. Dat kan leiden tot het inhalen van zorg maar ook leidt wellicht ook tot meer zorg.

De gemeenten staan weer in de frontlinie als het gaat om het leveren van ondersteuning aan de kwetsbare inwoners, bedrijven en instellingen. De VNG blijft in gesprek met het Rijk over de compensatie voor gemeenten van de hieruit voortkomende lasten. Er blijft echter sprake van een risico omdat enerzijds de omvang van door corona veroorzaakte 'schade' nog niet volledig in beeld is en anderzijds de omvang van de compensatie door het Rijk nog niet bekend is.

### Ratio weerstandsvermogen

In deze paragraaf wordt aangegeven of er sprake is van een toereikend weerstandsvermogen. Dit wordt gedaan door een relatie te leggen tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risico-inventarisatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van deze berekening vormt het weerstandsvermogen. Uw raad heeft bij het vaststellen van de hiervoor genoemde kadernota aangegeven te streven naar een ratio weerstandsvermogen van minimaal 1 (= voldoende). Op basis van de huidige inschattingen bedraagt de ratio weerstandsvermogen eind 2021 4,6 en is deze ruim voldoende. Daarbij merken we op dat een aantal gesignaleerde risico's op dit moment niet kan worden gekwantificeerd. Kwantificering van deze risico's zal tot een daling van de ratio leiden, maar die daling zal op basis van de huidige inzichten niet zodanig zijn dat de kwalificatie voldoende voor het weerstandsvermogen daardoor gaat wijzigen.

In de kadernota weerstandsvermogen is aangegeven dat indien de kwalificatie boven 'voldoende' stijgt, er financiële ruimte ontstaat.

### Kengetallen<sup>3</sup>

Gemeenten moeten op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een tabel met financiële kengetallen opnemen in zowel de begroting als de jaarrekening. Deze kengetallen maken het de raad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente. In de volgende tabel zijn de betreffende kengetallen opgenomen.

| Financiële kengetallen                                       | Realisatie 2020 | Begroting 2021 | Realisatie 2021 |
|--|-----------------|----------------|-----------------|
| Netto schuldquote  | 76%             | 94%            | 70%             |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 61%             | 84%            | 56%             |
| Solvabiliteitsratio  | 23%             | 16%            | 27%             |
| Structurele exploitatieruimte                                | 0%              | 1%             | 6%              |
| Grondexploitatie   | 2%              | 2%             | 2%              |
| Belastingcapaciteit  | 107%            | 100%           | 105%            |

<sup>3</sup> De liquide middelen van RIEC Limburg en Programmabureau ZL Bereikbaar zijn verantwoord in de balans van de gemeente.

### Onderverdeling voor de beoordeling

Om een beeld te geven hoe de financiële positie van Maastricht zich ontwikkelt, is gebruik gemaakt van een onderverdeling naar drie categorieën. Dit zijn: groen (goed/weinig risico), oranje (voldoende/voorzichtigheid geboden) en rood (onvoldoende/veel risico). In onderstaande tabel zijn de standaard percentages die daarvoor gebruikt worden vermeld. Deze percentages zijn gebaseerd op de signaalwaarden die de provincie hanteert als toezichthouder (opgenomen in het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 2020).

| Kengetallen                     | Groen<br>(goed/weinig risico) | Oranje<br>(voldoende/<br>voorzichtigheid<br>geboden) | Rood (onvoldoende/<br>veel risico) |
|---------------------------------|-------------------------------|--|------------------------------------|
| Netto schuldquote               | < 90%                         | 90% t/m 130%   | > 130%                             |
| Netto schuldquote met correctie | < 90%                         | 90% t/m 130%   | > 130%                             |
| Solvabiliteitsratio             | > 50%                         | 20% t/m 50%  | < 20%                              |
| Structurele exploitatieruimte   | > 0%                          | 0%   | < 0%                               |
| Grondexploitatie                | < 20%                         | 20% t/m 35%  | > 35%                              |
| Belastingcapaciteit             | < 95%                         | 95% t/m 105%   | > 105%                             |

Hierna volgt een analyse per kengetal.

#### Netto schuldquote (schulden minus vorderingen/ baten)

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het kengetal bestaat uit 2 ratio's: zowel inclusief als exclusief doorgeleende gelden. Een hoge schuld kan immers veroorzaakt worden doordat afgesloten leningen worden doorgeleend. Ten opzichte van de rekening 2020 zijn de netto schuldquotes gedaald maar nog lager dan de norm van 90% waardoor het nemen van gerichte maatregelen en/of beperking van investeringen niet aan de orde is.

#### Solvabiliteitsratio (eigen vermogen/ totaal vermogen)

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen en het bezit van de gemeente is afbetaald. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. Uit de tabel blijkt dat het gerealiseerd solvabiliteitsratio in 2021 is gestegen t.o.v. de begroting. De ratio van 27% is niet zorgwekkend, wel blijft aandacht voor de financiële situatie geboden zeker gezien de begrote onttrekkingen uit de algemene reserve de komende jaren.

#### Structurele exploitatieruimte (structurele baten minus structurele lasten/ totale baten)

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken (bij een negatief percentage niet). Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij de baten en lasten in evenwicht zijn. Op basis van het kengetal blijkt dat er momenteel ruimte is om tekorten of extra lasten binnen de huidige begroting op te vangen.

#### Grondexploitatie

Grondexploitatie kan risicovol zijn als de gemeente veel grond heeft. Het kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten. De boekwaarde van grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De boekwaarden van verliesgevende plannen zijn gebaseerd op de actuele marktwaarde en voor verwachte verliezen zijn voorzieningen getroffen. De invloed van de huidige plannen op de exploitatie is daarom zeer gering te weten: 2%.

#### Belastingcapaciteit

De ruimte die de gemeente heeft om belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder woonlasten wordt verstaan OZB, de rioolheffing en de reinigingsrechten voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente. Het kengetal wordt berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het jaar daarvoor. Het verloop van de belastingcapaciteit is stabiel en we zitten met € 819,60 wel hoger dan het landelijk gemiddelde (€ 777,00).

### *Algemene conclusie financiële positie*

De risico's voor de gemeente nemen door de gevolgen van de coronacrisis en de oorlog in de Oekraïne toe. Uit de ratio weerstandsvermogen blijkt dat we toch 'voldoende' in staat zijn om financiële tegenvallers op te vangen. Punt van aandacht is de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen zoals ook blijkt uit de solvabiliteitsratio.

Op basis van de ontwikkeling van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen concluderen we dat de financiële positie van de gemeente Maastricht als 'voldoende' kan worden beoordeeld.

## Financiering

### Inleiding

Treasury binnen de gemeente Maastricht zorgt voor een duurzame toegang tot de financiële markten tegen acceptabele condities, zodat er te allen tijde voldoende middelen zijn om de gemeentelijke taken uit te voeren. Daarnaast beheerst Treasury de risico's verbonden aan de treasuryfunctie, zoals renterisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's. Treasury streeft – binnen de kaders van de Wet Financiering decentrale overheden (Fido), de bijbehorende ministeriële regelingen en het treasurystatuut – naar een optimale financieringsstructuur tegen zo laag mogelijke kosten. Treasury ondersteunt en adviseert de gemeentelijke organisatie bij financieringsvraagstukken en waarborgt dat de taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van de treasuryfunctie duidelijk worden geregeld. In dit treasuryverslag is er, o.a. conform wet Fido en de notitie rente van de commissie BBV, aandacht voor de economische ontwikkelingen in het verslagjaar, de kasgeldlimiet, de renterisiconorm en het schatkistbankieren. Tevens worden de renteontwikkeling en -verwachting, het resultaat op het beleidsproduct Treasury, de samenstelling van de leningenportefeuille incl. de hieraan verbonden risico's toegelicht.

### Ontwikkelingen

In 2020 volgde na de uitbraak van de coronapandemie een sterke economische krimp, die echter werd gevolgd door een stevig herstel. Ook in 2021 zette dit economische herstel door. Het lijkt erop dat de Nederlandse economie steeds beter gewapend is tegen nieuwe besmettingsgolven en dat de economie zich hierna steeds sneller herpakt. Inmiddels is onze economie groter dan voor het begin van de coronacrisis. Bedrijven en consumenten passen zich sneller aan de omstandigheden aan dan verwacht. De steunmaatregelen van de overheid en het ruime monetaire beleid van de Europese Centrale Bank waren daarnaast cruciaal voor het economische herstel.

De inflatie lag in 2021 hoger dan verwacht. De prijsdalingen aan het begin van de pandemie vertaalden zich in 2021 in een hogere inflatie. De vraag naar grondstoffen en transport steeg sneller dan het aanbod. Daarnaast was er in de tweede helft van 2021 een sterke stijging van de energieprijzen zichtbaar van wel ruim 40%. Mede door de oorlog in Oekraïne blijft de inflatie in 2022 nog hoog, zo is althans de verwachting.

### Risicobeheer

#### Kasgeldlimiet

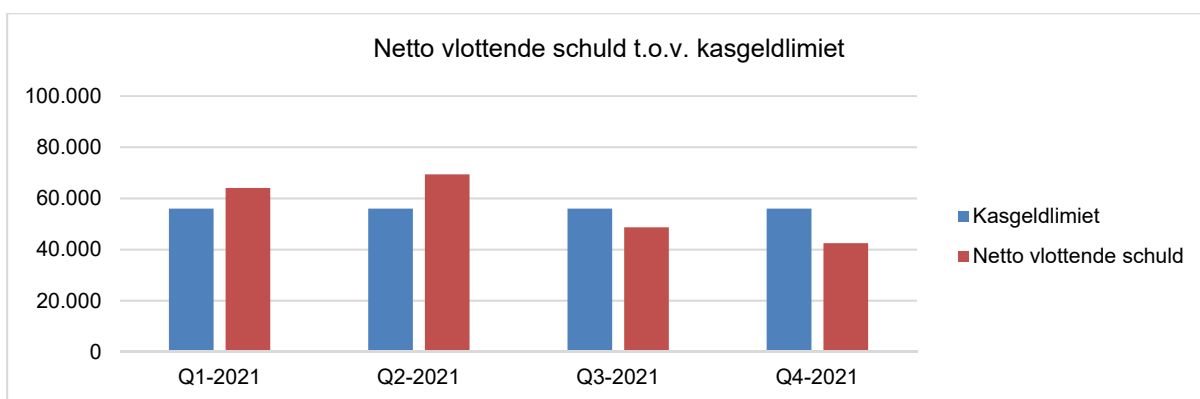
Het risico op de kortlopende financiering wordt bepaald door de wettelijke kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet wordt bepaald door het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage (voor 2021: 8,5%) te vermenigvuldigen met het begrotingstotaal ad ca. € 659 mln. van het lopende boekjaar. Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen. Voor 2021 was de kasgeldlimiet voor Maastricht hiermee bepaald op ca. € 56 mln.

De gemeente Maastricht heeft het gehele jaar 2021 gelden moeten aantrekken. De kasgeldlimiet is in de eerste twee kwartalen van 2021 overschreden. Conform bepalingen in de Wet Fido is het echter toegestaan om 2 achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet te overschrijden en hiermee is er optimaal gebruik gemaakt van de negatieve, korte rentetarieven. Vooral door de ontvangst van de jaarlijkse uitkering uit het btw-Compensatiefonds per einde 2<sup>e</sup> kwartaal 2021, is de kasgeldlimiet vanaf het 3<sup>e</sup> kwartaal van 2021 niet meer overschreden. Hiermee is dan ook voldaan aan het gestelde in de wet Fido.

De financieringsbehoefte van de gemeente Maastricht is in 2021 volledig ingevuld door het aantrekken van kortlopende middelen (m.n. daggeld). Vanwege de ontwikkeling van de liquiditeitspositie hoefden er in 2021 geen langlopende geldleningen voor de eigen financieringsbehoefte te worden aangetrokken. Gezien de rentestanden in 2021 was 'kort' geld zeer aantrekkelijk (een negatieve rente, dus kort geld lenen, betekent rente ontvangen), maar ook de lange rente was in 2021 historisch gezien nog steeds zeer laag.

Zie de volgende tabel en grafiek voor de liquiditeitspositie t.o.v. de kasgeldlimiet:

| Toets kasgeldlimiet jaarrekening 2021                          |                                  |               |               |               |
|--|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Omvang begroting per 1 januari 2021 (= grondslag)<br>€ 658.632 | bedragen per kwartaal (x€ 1.000) |               |               |               |
|  | Q1-2021                          | Q2-2021       | Q3-2021       | Q4-2021       |
| <b>1. Toegestane kasgeldlimiet</b>                             |                                  |               |               |               |
| - in procenten van de grondslag                                | 8,5%                             | 8,5%          | 8,5%          | 8,5%          |
| - in bedrag  | 55.984                           | 55.984        | 55.984        | 55.984        |
| <b>2. Omvang vlottende korte schuld</b>                        | <b>80.363</b>                    | <b>89.375</b> | <b>72.545</b> | <b>69.481</b> |
| Opgenomen gelden < 1 jaar                                      | 75.167                           | 86.667        | 64.167        | 61.167        |
| Schuld in rekening-courant                                     | 5.197                            | 2.708         | 8.378         | 8.315         |
| Gestorte gelden door derden < 1 jaar                           | 0                                | 0             | 0             | 0             |
| <b>3. Vlottende middelen</b>                                   | <b>16.317</b>                    | <b>20.002</b> | <b>23.903</b> | <b>27.006</b> |
| Contante gelden in kas   | 0                                | 0             | 0             | 0             |
| Tegoeden in rekening-courant                                   | 150                              | 168           | 107           | 103           |
| Overige uitstaande gelden < 1 jaar                             | 16.167                           | 19.833        | 23.796        | 26.903        |
| <b>4. Totaal netto vlottende schuld (2)-(3)</b>                | <b>64.046</b>                    | <b>69.373</b> | <b>48.642</b> | <b>42.475</b> |
| Toegestane kasgeldlimiet (1)                                   | 55.984                           | 55.984        | 55.984        | 55.984        |
| Ruimte (+) / Overschrijding (-) = (1)-(4)                      | -8.063                           | -13.390       | 7.342         | 13.509        |



### Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een limiet aan het renterisico op de lange termijn financiering. Het renterisico is het geldbedrag aan leningen dat in een bepaald jaar aan renteherziening en herfinanciering onderhevig is. De renterisiconorm bedraagt maximaal 20% van de begrotingsomvang van het betreffende begrotingsjaar. Als de jaarlijkse aflossingen en renteherzieningen worden begrensd tot 20% van de begroting, leidt een rentestijging van 1 procentpunt tot maximaal 0,2 procentpunt hogere rentelasten op de begroting. De renterisiconorm benadrukt het belang van een goede spreiding van de leningenportefeuille (in looptijd en aflossing) en hiermee dus van de renterisico's.

De gemeente Maastricht voldeed in 2021 ruimschoots aan de bepalingen van de renterisiconorm. Ook in de doorkijk voor de jaren 2022-2024 wordt er geen overschrijding verwacht.

De volgende tabel verduidelijkt dit:

| Renterisico op de vaste schuld over de jaren 2021-2024 |                                 |                      |                |                |                |
|--|---------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|
| Stap   | Variabele renterisiconorm       | (bedragen x € 1.000) |                |                |                |
|  |                                 | 2021                 | 2022           | 2023           | 2024           |
| (1)  | Rente herzieningen              | -                    | -              | -              | -              |
| (2)  | Aflossingen                     | 37.074               | 19.165         | 49.257         | 16.350         |
| <b>(3) = (1) + (2)</b>                                 | <b>Renterisico</b>              | <b>37.074</b>        | <b>19.165</b>  | <b>49.257</b>  | <b>16.350</b>  |
| <b>(4)</b>   | <b>Renterisiconorm</b>          | <b>131.726</b>       | <b>106.837</b> | <b>101.419</b> | <b>99.932</b>  |
| (5a) = (4) > (3)                                       | Ruimte onder de renterisiconorm | 94.652               | 87.672         | 52.162         | 83.582         |
| (5b) = (3) > (4)                                       | Overschrijding renterisiconorm  |                      |                |                |                |
| Berekening renterisiconorm                             |                                 |                      |                |                |                |
| (4a)   | Begrotingstotaal                | <b>658.632</b>       | <b>534.183</b> | <b>507.093</b> | <b>499.658</b> |
| (4b)   | Percentage regeling             | 20%                  | 20%            | 20%            | 20%            |
| <b>(4) = (4a) x (4b)</b>                               | <b>Renterisiconorm</b>          | <b>131.726</b>       | <b>106.837</b> | <b>101.419</b> | <b>99.932</b>  |

### Schatkistbankieren

De regeling schatkistbankieren decentrale overheden is eind 2013 van kracht geworden. Als gevolg hiervan zijn de bepalingen omtrent het verplichte schatkistbankieren opgenomen in de wet Fido. Alle decentrale overheden zijn sindsdien verplicht om hun overtollige (liquide) middelen aan te houden in de schatkist bij het Rijk. Een uitzondering hierop vormt het zogenaamde drempelbedrag. Decentrale overheden mogen het drempelbedrag buiten de schatkist aanhouden. Gerekend over een heel kwartaal mag het op dag basis buiten de schatkist aangehouden bedrag gemiddeld genomen niet hoger zijn dan het drempelbedrag.

Het drempelbedrag werd het eerste half jaar van 2021 berekend naar 0,75% van het begrotingstotaal tot € 500 mln., vermeerderd met 0,20% van het deel dat het begrotingstotaal van € 500 mln. overschrijdt (het drempelbedrag voor Maastricht was daarmee in de eerste helft van 2021 ca. € 4,1 mln.). Vanaf 1 juli 2021 werd het drempelbedrag berekend naar 2% van het begrotingstotaal tot € 500 mln., vermeerderd met 0,20% van het deel dat het begrotingstotaal van € 500 mln. overschrijdt (Het drempelbedrag voor Maastricht was daarmee in de 2<sup>e</sup> helft van 2021 ca. € 10,3 mln.).

Uit onderstaande tabel blijkt dat de gemeente Maastricht gedurende geheel 2021 het drempelbedrag gemiddeld genomen niet heeft overschreden en daarmee dus heeft voldaan aan de eisen die deze wet- en regelgeving stelt.

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000)   |   |            |            |            |            |
|--|---|------------|------------|------------|------------|
| Verslagjaar: 2021  |   |            |            |            |            |
| (1)  | Drempelbedrag   | 4.067      |            | 10.317     |            |
|  |   | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (2)  | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 3.632      | 3.449      | 401        | 467        |
| (3a) = (1) > (2)   | Ruimte onder het drempelbedrag  | 436        | 618        | 9.916      | 9.850      |
| (3b) = (2) > (1)   | Overschrijding van het drempelbedrag  | -          | -          | -          | -          |
| (1) Berekening drempelbedrag   |   |            |            |            |            |
| Verslagjaar: 2021  |   |            |            |            |            |
| (4a)   | Begrotingstotaal verslagjaar  | 658.632    |            | 658.632    |            |
| (4b)   | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 500.000    |            | 500.000    |            |
| (4c)   | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | 158.632    |            | 158.632    |            |
| (1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000<br>Vanaf 1 juli 2021:<br>(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van € 1.000.000 | Drempelbedrag   | 4.067      |            | 10.317     |            |
| (2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen   |   |            |            |            |            |
|  |   | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a)   | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 326.858    | 313.839    | 36.930     | 42.972     |
| (5b)   | Dagen in het kwartaal   | 90         | 91         | 92         | 92         |
| (2) - (5a) / (5b)  | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                               | 3.632      | 3.449      | 401        | 467        |

### Ontwikkeling rente

Het 1-maands Euribor tarief ligt sinds eind februari 2015 structureel beneden de 0%. Deze negatieve rentes betekenen dat wanneer er kort geld wordt geleend, er rente wordt ontvangen. Heel 2021 lag het 1 maands Euribor tarief rond de -/ - 0,55%.

Ook de lange rente lag in 2021 wederom rond historisch lage niveaus, al was tegen het einde van 2021 een licht stijgende tendens zichtbaar. Langlopende geldleningen met een looptijd van 10 jaar, kostten tegen het einde van 2021 ca. 0,40%.



## Renteverwachting

Ten tijde van de opmaak van de begroting 2022 (medio 2021) zijn we uitgegaan van een korte rente van 0,00% en een lange rente van 1,75%. De korte rente is op dit moment nog negatief, maar de banken en andere financiële instellingen verwachten in het derde of vierde kwartaal van 2022 weer positieve rentes voor dit korte segment. Dat zou betekenen dat er een einde komt aan de jarenlange negatieve rentes voor kortlopende kas- en daggeldleningen.

De lange rente is in het eerste kwartaal van 2022 fors gestegen, al blijft deze vooralsnog binnen de marges van het begrote rentepercentage van 1,75%, ook voor leningen met langere looptijden. De verdere ontwikkeling van de lange rente is gezien de huidige (economische) ontwikkelingen moeilijk voorspelbaar. De oorlog in Oekraïne en de sancties richting Rusland hebben een grote impact op de energieprijzen. De inflatie is de laatste maanden ongekend hoog. De begrote rente van 1,75% voor lang geld is naar verwachting voor heel 2022 nog steeds passend. Bij de opmaak van de begroting 2023 zal de renteverwachting voor kort- en lang geld opnieuw worden bekeken.

## Resultaat op het taakveld treasury

Binnen het taakveld Treasury zijn de beleidsproducten deelnemingen, financiering verstrekte geldleningen en Treasury te onderscheiden. Het beleidsproduct Treasury bestaat enerzijds uit rentekosten voortvloeiende uit opgenomen kort- en langlopende financieringen en anderzijds uit renteopbrengsten van aan taakvelden toegerekende rente (de rente over de zogenaamde geactiveerde kapitaaluitgaven). Sinds 2018 zijn de bepalingen uit de notitie rente van de commissie BBV bindend geworden. Kort gezegd komt het erop neer dat aan de hand van het bij de opmaak van de begroting vastgestelde interne omslagrentepercentage, de begrote rentekosten toegerekend worden naar de taakvelden. Indien echter gedurende het jaar blijkt dat de werkelijke rentekosten in euro's die over een jaar aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast, afwijken van de rentekosten die op basis van de voor-gecalculeerde renteomslag (i.c. voor 2021: 0,50%) aan de taakvelden zijn toegerekend, dan kan de gemeente besluiten tot correctie. Correctie wordt verplicht gesteld indien deze afwijking groter is dan 25%. Aangezien per ultimo 2021 bleek dat de afwijking groter was dan de voorgeschreven maximale 25%, is het omslagrentepercentage bij de richtlijnen voor de jaarrekening 2021 naar beneden bijgesteld tot 0,25%. Een dergelijke verlaging van de omslagrente betekent enerzijds minder renteopbrengsten voor het beleidsproduct treasury en anderzijds minder kapitaallasten over de boekwaarde van de geactiveerde kapitaaluitgaven van de respectievelijke organisatieonderdelen.

In de begroting 2021 werd uitgegaan van een *positief* resultaat op het beleidsproduct treasury van ca. € 1,4 mln. Het uiteindelijke *positieve* resultaat op het beleidsproduct treasury bedraagt voor 2021 ca. € 0,6 mln. Een nadeel t.o.v. de oorspronkelijke begroting van ca. € 0,8 mln. Dit nadelige resultaat ten opzichte van de begroting is, zoals hierboven reeds aangegeven, met name veroorzaakt door minder renteopbrengsten op aan taakvelden toegerekende rente van per saldo € 1,6 mln., dit vanwege de lagere omslagrente. Daarentegen is er een voordeel ten opzichte van de begrote rentekosten op financieringen te melden van per saldo ca. € 0,8 mln.

Onderstaand het verplicht op te nemen renteschema over jaar 2021:

| Renteschema 2021 |   | (bedragen x € 1.000) |     |              |
|------------------|---|----------------------|-----|--------------|
| a.               | De externe rentelasten over de korte en lange financiering  |                      |     | 4.487        |
| b.               | De extrne rentebaten (idem)   |                      | -/- | -1.835       |
|                  | <b>Saldo rentelasten en rentebaten</b>  |                      |     | <b>2.652</b> |
| c1.              | De rente die aan grondexploitatie <b>moet</b> worden doorberekend   | -/-                  | -   |              |
| c2.              | De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld <b>moet</b> worden toegerekend  | -/-                  | -   |              |
| c3.              | De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld <b>moet</b> worden toegerekend | +/+                  | -   |              |
|                  |   |                      | -/- | -            |
|                  | <b>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</b>  |                      |     | <b>2.652</b> |
| d1.              | Rente over eigen vermogen   |                      | +/+ | -            |
| d2.              | Rente over voorzieningen  |                      | +/+ | -            |
|                  | <b>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</b>   |                      |     | <b>2.652</b> |
| e.               | De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)  |                      | -/- | 3.265        |
| f.               | <b>Renteresultaat op het taakveld treasury</b>  |                      |     | <b>613</b>   |

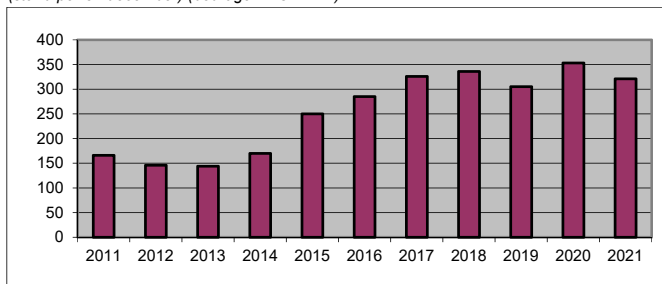
## Samenstelling leningenportefeuille

### Opgenomen geldleningen (o/g)

Per 1 januari 2021 bedroeg de stand van de opgenomen leningenportefeuille (o/g) circa € 353 mln. In 2021 werden er ten behoeve van de eigen financieringsbehoefte geen nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken, terwijl er bij de opmaak van de begroting 2021 nog werd verwacht dat er ca. € 60 mln. aan langlopende geldleningen aangetrokken zou moeten worden.

Door het achterblijven van verwachte investeren is dit echter niet nodig gebleken. Wel werden er 2 leningen van elk € 1 mln. aangetrokken ter doorverstreking aan onze deelneming Wonen Boven Winkels. Op basis van de contractuele bepalingen in de leningvoorwaarden waren er in 2021 reguliere aflossingsverplichtingen van circa € 34,1 mln. Per saldo daalde de o/g-portefeuille per ultimo 2021 derhalve naar afgerond € 320,9 mln.

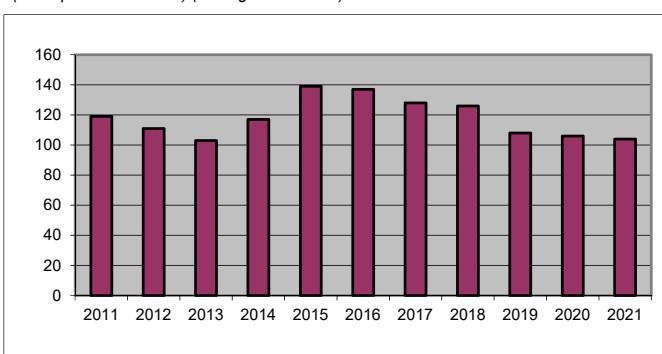
Ontwikkeling van de O/G-portefeuille 2011-2021  
(stand per 31 december) (bedragen x € 1 mln.)



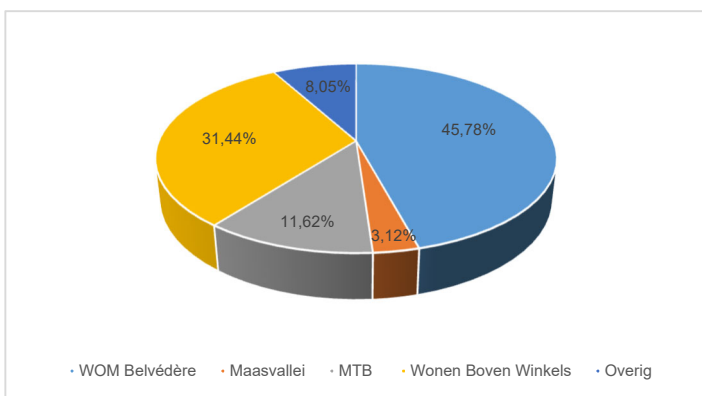
### Uitgezette geldleningen (u/g)

Een aanzienlijk deel van de opgenomen leningenportefeuille is uitsluitend door de gemeente Maastricht opgenomen om vervolgens als geldlening aan derden door te verstrekken. Op 1 januari 2021 was de stand van de uitgezette leningenportefeuille (u/g) circa € 105,9 mln. In 2021 werden er 2 nieuwe leningen verstrekt aan Wonen Boven Winkels van elk € 1 mln. Aan reguliere aflossing werd in 2021 ca. € 3,7 mln. betaald. De stand van de verstrekte geldleningen per ultimo 2021 komt daarmee uit op ca. € 104,2 mln.

Ontwikkeling van de U/G-portefeuille 2011-2021  
(stand per 31 december) (bedragen x € 1 mln.)



Onderstaande tabel geeft de verdeling naar geldnemer van de u/g-portefeuille weer per 31/12/2021:



De post 'overig', die circa € 7,3 mln. bedraagt, bestaat voornamelijk uit verstrekte geldleningen aan o.a. Envida, Maastricht School of Management, Enexis Holding NV en aan Stichting Werkplaats/Kringloop Zuid.

### Zekerheden op de verstrekte leningenportefeuille

Van het totaalbedrag aan verstrekte geldleningen per 31/12/2021 is 41,5% (ca. € 43,2 mln.) gedekt door een vorm van zekerheid, met name door het recht van 1<sup>e</sup> hypotheek. 58,5% (ca. € 60,9 mln.) is niet gedekt door een (vorm van) zekerheid (N.B.: rekening houdend met het risicoaandeel op de aan MTB regio Maastricht NV (hierna: MTB) verstrekte lening – zie hieronder – bedraagt het nettobedrag aan niet door zekerheden gedekte leningen: € 60,9 mln. -/- € 2,5 mln. is € 58,4 mln.

Het overgrote deel aan leningen die niet zijn gedekt door zekerheden, zijn leningen die zijn verstrekt aan onze deelneming Wijkontwikkelingsmaatschappij Belvédère BV (hierna: WOM Belvédère) voor € 47,7 mln. en aan de MTB voor € 12,1 mln.

Als enig overgebleven aandeelhouder van de WOM Belvédère was het uit praktische overwegingen gewenst het bestaande recht van 1<sup>e</sup> hypotheek op de bezittingen van de WOM Belvédère te royeren. Bij verkoop van bezit hoeft de gemeente Maastricht nu niet meer telkens gedeeltelijk royement te verlenen. Zodra er echter een nieuwe partij in de WOM Belvédère instapt, zal er per direct weer hypotheek t.g.v. de gemeente Maastricht worden gevestigd ter meerdere zekerheid op de door de gemeente Maastricht aan WOM Belvédère verstrekte leningen. De lening aan WOM Belvédère is per 31 december 2021 overigens voor € 59,707 mln. voorzien.

De MTB heeft via een raadsbesluit een achtergestelde lening ontvangen van in totaal € 12,1 mln. Het risicoaandeel voor Maastricht op deze lening bedraagt 79% ofwel ca. € 9,6 mln. Meerssen en Eijsden-Margraten zijn de overige aandeelhouders en dus risicodragers voor in totaal 21%, zijnde € 2,5 mln. De lening aan MTB is per 31 december 2021 voor € 2,836 mln. voorzien.

Ondanks de coronapandemie, die ook grotendeels in 2021 voortduurde, zijn in 2021 alle verplichtingen (rente en aflossing) uit hoofde van de verstrekte leningenportefeuille door de betreffende geldnemers betaald. Dat geldt ook voor het eerste kwartaal van 2022.

### Vervroegde aflossingen en renteherzieningen

In 2021 werd er geen opgenomen- of verstrekte lening vervroegd afgelost.

Van één verstrekte geldlening werd de rente herzien, te weten van de lening verstrekt aan Stichting Ontwikkelingsmaatschappij ENCI-gebied (SOME). De rente voor deze lening daalde van 0,751% naar 0,501%.

### EMU-saldo

EU-lidstaten mogen een EMU-tekort realiseren van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (bbp). In dit maximale tekort mogen, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel hebben. Voor de jaren 2019-2022 is afgesproken dat de gezamenlijke ruimte voor de decentrale overheden 0,4% van het bbp bedraagt. De gezamenlijke ruimte voor de gemeenten bedraagt 0,27% van het bbp. In de septembercirculaire gemeentefonds 2020 zijn de individuele referentiewaarden gepubliceerd, die de afzonderlijke gemeenten in 2021 als richtsnoer kunnen hanteren. De referentiewaarde voor Maastricht bedraagt - € 23,8 mln.

De begroting van gemeenten wordt opgesteld conform een (gemodificeerd) stelsel van baten en lasten. Het EMU-saldo wordt echter niet berekend op basis van baten en lasten, maar op basis van ontvangsten en uitgaven. Anders dan in het stelsel van baten en lasten drukken investeringsuitgaven en aan- en verkopen in het jaar waarin de transactie wordt gedaan volledig op het EMU-saldo. Er wordt geen rekening gehouden met afschrijvingen, noch met toevoegingen aan reserves en voorzieningen. De afwijkende berekening van het EMU-saldo kan ertoe leiden dat een gemeente bij een sluitende begroting een EMU-tekort realiseert. In 2021 is een EMU-overschot gerealiseerd.

| EMU-saldo ( bedragen x € 1.000)        |   | Primaire begroting 2021 | Rekening 2021 |
|--|---|-------------------------|---------------|
| 1.                                     | Exploitatiesaldo <b>vóór</b> toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)  | -24.376                 | 28.146        |
| 2.                                     | Mutatie (im)materiële vaste activa  | -15.922                 | -3.577        |
| 3.                                     | Mutatie voorzieningen   | 622                     | -4.032        |
| 4.                                     | Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)  |                         | 112           |
| 5.                                     | Boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa | 0                       | 0             |
| <b>Berekend EMU-saldo</b>              |   | <b>-39.676</b>          | <b>20.649</b> |
| Individuele referentiewaarde EMU-saldo |   | -23.800                 | -23.800       |

## Verbonden partijen

Voor het uitvoeren van een groot deel van haar taken werkt de gemeente samen met andere organisaties. Aan deze samenwerking kan op verschillende manieren invulling worden gegeven afhankelijk van de wijze waarop de gemeente invloed wil uitoefenen op de uitvoering van de publieke taak. De rol die de gemeente vervult in zo'n samenwerking varieert van 'meer op afstand' - bijv. door het verstrekken van subsidies - tot meer directe sturing. Als er redenen zijn om in een samenwerking directer te sturen wordt dit meestal ingevuld door een bestuurlijk én een financieel belang te nemen in een organisatie. Er is dan sprake van een met de gemeente verbonden partij.

Verbonden partijen zijn volgens artikel 1 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) privaat of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Een bestuurlijk belang wordt vertaald als zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht. Binnen de gemeente kan een driedeling worden gemaakt in soorten van verbonden partijen, namelijk deelnemingen, publiek-private samenwerkingsverbanden (pps-constructies) en gemeenschappelijke regelingen.

Eind 2018 heeft uw raad de kadernota Governance gemeente Maastricht vastgesteld. Hiermee liggen de kaders vast voor de sturing en het toezicht op bestaande en eventueel toekomstige participaties in verbonden partijen. Ook als taken worden uitgevoerd door externe partijen, blijft de gemeente te allen tijde verantwoordelijk voor realisatie van de door uw raad vastgestelde beleidsdoelen. Deze verantwoordelijkheid wordt ingevuld door het governancemodel te gebruiken voor de aansturing van externe partijen.

Voor de vertegenwoordiging in verbonden partijen zijn de uitgangspunten:

- De wethouder financiën vertegenwoordigt de gemeente als aandeelhouder bij de vennootschappen waarin de gemeente deelneemt en bewaakt de financiële continuïteit en rentabiliteit van de onderneming;
- De rol van de gemeente als opdrachtgever wordt vervuld door de portefeuillehouder. Deze vakwethouder maakt afspraken (contracten, concessies en/of subsidievoorwaarden) met de verbonden partij. Is bij de verbonden partij een overheidscommissaris of externe bestuurder of een andere wethouder of burgemeester als bestuurder of commissaris aangesteld, dan vindt aansturing van het gemeentelijk belang plaats in onderling overleg;
- Voor wat betreft de vertegenwoordiging van de gemeente in het bestuur van vennootschappen, stichtingen, verenigingen, coöperaties etc. geldt als uitgangspunt dat collegeleden of ambtenaren bij voorkeur geen zitting nemen in de raad van commissarissen, raad van bestuur, directie of dagelijks bestuur. Dit vanwege de mogelijke rolconflicten en discussie over functievermenging. Op basis van een risicoanalyse vooraf kan van dit uitgangspunt worden afgeweken. In een dergelijke analyse wordt bepaald of het voordeel van (beter) behartigen van het publiek belang, wat met een gemeentelijke vertegenwoordiging wordt beoogd, opweegt tegen de risico's die geïnterpreteerd zijn.

In 2021 was geen sprake van nieuwe verbonden partijen en zijn de in de kadernota Governance gemeente Maastricht opgenomen kaders voor de sturing en het toezicht op de verbonden partijen toegepast.

De belangrijkste resultaten en ontwikkelingen in de verbonden partijen van de gemeente Maastricht worden in deze paragraaf in het kort beschreven.

## Deelnemingen

| N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)   |   |                               |                               |                                |                                |
|---|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vestigingsplaats  | Den Haag  |                               |                               |                                |                                |
| Openbaar belang   | Verkrijgen van toegang tot de kapitaalmarkt.                                |                               |                               |                                |                                |
| Bestuurlijk belang  | Als aandeelhouder: stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. |                               |                               |                                |                                |
| Financieel belang   | 347.334 van de 55.690.720 aandelen<br>Boekwaarde 31-12-2021 € 751.694       |                               |                               |                                |                                |
| Bijdrage gemeente   | -   |                               |                               |                                |                                |
| Programma   | 0 Bestuur en ondersteuning  |                               |                               |                                |                                |
| Financiële informatie   | Resultaat 2021  | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Eigen vermogen per 31-12-2021 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2021 |
|   | € 236 mln.  | € 5,097 mln.                  | € 5,062 mln.                  | € 155,262 mln.                 | € 143,995 mln.                 |
| Niet afgedekte risico's   | Geen  |                               |                               |                                |                                |
| <b>Toelichting/ ontwikkelingen</b>  |   |                               |                               |                                |                                |
| <p>BNG Bank fungeert als bankier voor overheden. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De aandelen BNG zijn voor 50% eigendom van gemeenten, provincies en een waterschap. De andere helft is in handen van het Rijk. Het dividendbeleid van de bank gaat uit van een regulier pay-out percentage van 50% van de winst na belastingen. Het dividend over 2019 (normaliter te ontvangen in 2020) werd vanwege dwingende aanbevelingen van de Europese Centrale Bank (ECB) vanwege de Covid-19 pandemie niet uitbetaald in 2020. In 2021 heeft de ECB de 'dividendban' opgeheven en is het achterstallige dividend alsnog volledig uitgekeerd aan de aandeelhouders. De gemeente Maastricht heeft 347.334 BNG-aandelen (à € 2,50 per aandeel).</p> <p>De nettowinst van BNG Bank over 2021 bedroeg ca. € 236 mln. (2020: € 221 mln.). BNG Bank stelt een dividenduitkering voor van € 127 mln. (€ 2,28 per aandeel). Dat is 60% van de nettowinst die overblijft na uitkering aan de houders van hybride kapitaal. Het reguliere uitkeringspercentage van 50% is aangepast om te compenseren voor de niet verkregen Targeted Longer Term Refinancing Operation (TLTRO) rentekorting van 0,50%. Als gevolg van een procesmatige fout heeft BNG Bank niet tijdig voldaan aan een rapportageverplichting om in aanmerking te komen voor deze extra rentekorting. BNG Bank erkent en betreurt de gemaakte fout en heeft hiervoor maatregelen genomen om dit in de toekomst te voorkomen. BNG Bank is in gesprek met De Nederlandse Bank (DNB) om alsnog tot een proportionele uitkomst te komen die recht doet aan de bedoeling van de TLTRO en het feit dat BNG Bank materieel aan de voorwaarden voor toekenning voldoet.</p> <p>Voor de gemeente Maastricht betekent de voorgestelde dividenduitkering over 2021 van € 2,28 per aandeel een dividenduitkering van ca. € 0,792 mln. In de begroting 2022-2025 is meerjarig een dividenduitkering van € 0,541 mln. opgenomen. Bij de opmaak van de nieuwe begroting 2023-2026 kan het op te nemen BNG-dividend worden bijgesteld op basis van de begrotingsbrief van de provincie Limburg en de hierin opgenomen richtlijnen ten aanzien van het te begroten dividend per aandeel BNG Bank.</p> <p>Ratingbureaus Fitch, Moody's en S&amp;P waarderen BNG Bank op het hoogste ratingniveau. Daarmee behoort BNG Bank tot de veiligste banken ter wereld. Op basis daarvan is BNG Bank ook weer het hele jaar 2021 in staat geweest om tegen aantrekkelijke tarieven financiering aan te trekken. Hiermee kon worden voorzien in meer dan de helft van de totale kredietvraag in het publieke domein en wordt de positie van BNG Bank als marktleider verder bevestigd.</p> <p>De hoogte van de nettowinst is met onzekerheden omgeven, omdat BNG Bank geen voorspelling kan doen over de ontwikkeling van de ongerealiseerde marktwaardeveranderingen. Een betrouwbare inschatting van de nettowinst voor 2022 is daarom op dit moment nog niet te maken.</p> |   |                               |                               |                                |                                |

| Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. (WOM) |   |                               |                               |                                |                                |
|--|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vestigingsplaats                                   | Maastricht.   |                               |                               |                                |                                |
| Openbaar belang                                    | Via uitgifte van bouwrijpe grond, voorwaarden scheppen voor een kwalitatief hoogwaardig stedelijke ontwikkeling van het plangebied.   |                               |                               |                                |                                |
| Bestuurlijk belang                                 | 100% gemeente (1% via de Exploitatiemaatschappij Maastricht B.V. (EMM) waar de gemeente voor 99,9% aandeelhouder is).   |                               |                               |                                |                                |
| Financieel belang                                  | Aandelenkapitaal € 15 mln. (150.000 aandelen elk nominaal € 100, waarvan 1 aandeel is ondergebracht bij EMM). Achtergestelde leningen € 53 mln., rente onder condities.<br>Boekwaarde 31-12-2021 € 8.600.005. |                               |                               |                                |                                |
| Bijdrage gemeente                                  | -   |                               |                               |                                |                                |
| Programma  | 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing  |                               |                               |                                |                                |
| Financiële informatie                              | Voorlopig resultaat 2021  | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Eigen vermogen per 31-12-2021 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2021 |
|  | Cijfers nog niet bekend   | € 15,905 mln.                 | Cijfers nog niet bekend       | € 101,667 mln.                 | Cijfers nog niet bekend        |

| Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. (WOM)   |  |
|--|--|
| <i>Niet afgedekte risico's</i>   | Geen. De waardering van deelneming WOM is binnen de gemeente Maastricht voorzien. Wat betreft de diverse deelplannen/grondexploitaties in de WOM wordt door middel van risicomanagement getracht te risico's te mitigeren dan wel financieel te voorzien in de grondexploitatie. |
| <i>Toelichting/ ontwikkelingen</i>   |  |
| <p>Met de vaststelling van het masterplan Belvédère door de raad in 2004 en de ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst Belvédère door de drie samenwerkende partners Bouwinvest Projecten BV, ING Real Estate Development Holding BV en gemeente Maastricht in 2004, is in 2005 de Wijkontwikkelingsmaatschappij Belvédère BV opgericht. In financieel opzicht participeerden de drie samenwerkende partners elk met € 22,68 mln. waarvan € 5 mln. in de vorm van gestort aandelenkapitaal en € 17,68 mln. in de vorm van een achtergestelde lening.</p> <p>ING en Bouwinvest zijn in 2010 respectievelijk 2011 uitgetreden. De gemeente heeft het aandelenkapitaal, de achtergestelde leningen, de rentevorderingen daarop en de ontwikkelingsrechten overgenomen. Voorafgaande hieraan is een aandeel van de gemeente overgedragen aan de Exploitatiemaatschappij Maastricht waarvan de gemeente met 99,9% grootaandeelhouder is. Daarmee is voorkomen dat de WOM uitsluitend een overheid gerelateerde B.V. werd.</p> <p>In januari 2013 heeft de raad een nieuw startmoment gecreëerd en de ruimtelijke en programmatische kaders voor het Belvédère-gebied binnen de singels (Sphinxkwartier), voor het Frontenpark en voor het gebied buiten de singels (in combinatie met bedrijventerrein Bossherveld met daarin de Noorderbrug) vastgesteld. Indachtig het raadsbesluit van januari 2013 is het investeringsscenario als basis genomen voor de herijking van de grondexploitatie Belvédère (vaststelling door de raad: juni 2013). Bij deze herijking is ook gekeken naar het Governance-vraagstuk van WOM Belvédère BV. De raad heeft besloten dat de organisatie van het programma Maastricht-Noord strak gaat aansluiten bij de reguliere gemeentelijke lijnorganisatie en dat de Belvédère WOM BV als operationeel vehikel blijft bestaan in afwachting van mogelijke voordelen die dat kan bieden. Conform de door uw raad vastgestelde nota Governance gemeente Maastricht vindt besluitvorming in WOM-verband plaats na besluitvorming binnen de gemeente (college en raad).</p> <p>Met de raad is afgesproken dat jaarlijks de stand van zaken wordt geschetst met een actualisatie van de grondexploitatie zodat de planontwikkeling kan worden gemonitord en waar nodig tijdig kan worden bijgestuurd. Dat is gebeurd, voor het eerst in juni 2013 en dit gebeurt jaarlijks in juni/juli. De afgelopen jaren is de gebiedsontwikkeling in een grote stroomversnelling gekomen. Zowel het nieuwe Noorderbrugtracé, het Retailpark Belvédère, het Frontenpark en het Sphinxkwartier zijn niet meer weg te denken onderdelen van de stad Maastricht. Met de herbestemming van de oude panden in het Sphinxkwartier (The Student Hotel, UNU-Merit, Loods 5, Blanche Dael, Lumière, Muziekgieterij, Festivillage etc.) en de woningbouw is Maastricht een uniek stuk binnenstad rijker. Vervolgactiviteiten zoals Sphinx Noord inclusief het bouwen van een tijdelijke bovengrondse parkeergarage en de herontwikkeling van een deel van Sappi Zuidwest zijn in voorbereiding. Met betrekking tot de ontwikkeling van het Landbouwbelang is de tender in 2022 gestart en lopende. Ook is het tramdossier bij de WOM in behandeling.</p> |  |

| Wonen boven winkels Maastricht N.V. (WbWM)  |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>   | Maastricht   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>  | Renovatie van etages boven winkels en andere bedrijfsruimten in het centrum van de stad, voor wonen voor vooral jongeren en studenten, die gericht is op de instandhouding van de panden in de binnenstad en ter bevordering en verlevendiging van die binnenstad. |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>   | Als aandeelhouder en voorzitter Algemene vergadering van Aandeelhouders (AvA).   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>  | Het maatschappelijk (aandelen) kapitaal van de vennootschap bedraagt € 0,227 mln. verdeeld in 500 aandelen van € 454. Er zijn 475 aandelen geplaatst, elk groot € 454 (totaal € 0,216 mln.). De gemeente houdt 1/3 deel van de aandelen.                           |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>  | -  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>  | 0 Bestuur en ondersteuning<br>8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>  | <i>Resultaat 2021</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|   | Cijfers bekend oktober 2022  | -/- € 0,189 mln. (negatief)          | Cijfers bekend oktober 2022          | € 31,183 mln.                         | Cijfers bekend oktober 2022           |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>  | Geen   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Toelichting/ ontwikkelingen</i>  |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <p>De N.V. Wonen boven Winkels Maastricht is in 1992 opgericht met als doel leegstaande etages in de binnenstad van Maastricht te transformeren tot wooneenheden voor – primair – studenten. Dit om verloedering van panden tegen te gaan, de levendigheid in de binnenstad buiten winkeltijden te vergroten én studenten woonruimte in de binnenstad aan te bieden. Aandeelhouders zijn de Gemeente Maastricht, de Universiteit Maastricht en woningcorporatie Woonpunt, elk voor 1/3<sup>e</sup> deel. De volledige financiering van de vastgoedportefeuille loopt via de Gemeente Maastricht.</p> <p>De N.V. Wonen boven Winkels Maastricht (WbWM) heeft dankzij haar succesformule (samenwerking tussen gemeente Maastricht – Universiteit Maastricht – Woningstichting Woonpunt) meer dan 450 nieuwe wooneenheden in de Maastrichtse</p> |  |                                      |                                      |                                       |                                       |



**Wonen boven winkels Maastricht N.V. (WbWM)**

binnenstad gerealiseerd. Het project heeft in brede maatschappelijke zin bijgedragen tot een leefbare en aantrekkelijke binnenstad. Een bijkomstig effect is dat veel monumenten gerenoveerd zijn. De versterkte woonfunctie heeft ook bijgedragen aan de lokale economie in de binnenstad.

Momenteel heeft de N.V. in totaal 471 eenheden in beheer, waarvan 14 bedrijfszonnepanelen (met name winkels) betreffen. Het merendeel van de wooneenheden heeft een huur onder de liberalisatiegrens. Het dagelijks beheer, operationele directievoering en de bedrijfsvoering wordt uitgevoerd door VB&T. Om redenen van Governance is de RvC een aantal jaren geleden opgeheven. De taken van de RvC zijn overgenomen door de Algemene vergadering van Aandeelhouders (AvA).

Door ontwikkelingen op de markt en de hoge onrendabele toppen heeft de (toenmalige) Raad van Commissarissen WbWM in 2015 besloten om de portefeuille niet verder uit te breiden en de lopende projecten stop te zetten. Het restant van de investeringsbijdrage is teruggevloeid naar de aandeelhouders. Door verder geen ontwikkelactiviteiten meer op te zetten is het karakter van de vennootschap veranderd van een ontwikkelorganisatie naar een beheerorganisatie. De aandacht is komen te liggen op waarde behoud van het gerealiseerde vastgoed en verbetering van de financiële positie van de N.V.

Het eigen vermogen is per eind 2020 € 188.815 negatief (per 31-12-2019 was dit € 212.067 negatief). De ontwikkeling van het eigen vermogen en de resultaten verlopen conform de door het bestuur en AvA goedgekeurde meerjarenbegroting.

Fundamenteel is en wordt gekeken naar mogelijke/wenselijke toekomstscenario's voor de vastgoedportefeuille van de N.V. WbWM. In de loop van 2022 zullen hieromtrent nog nadere voorstellen worden gedaan.

**Enexis Holding N.V.**

|                                |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|--------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>        | 's-Hertogenbosch   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>         | Beschikbaarheid energie.   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Als aandeelhouder (via VEGAL: Vereniging van Gemeenten Aandeelhouders in Limburg). |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>       | 292.950 van de 149.682.196 aandelen.<br>Boekwaarde 31-12-2021 € 122.103.           |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>       | -  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>               | 0 Bestuur en ondersteuning   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>   | <i>Resultaat 2021</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|                                | € 199 mln.   | € 4,116 mln.                         | € 4,241 mln.                         | € 4,635 mln.                          | € 5,154 mln.                          |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Geen   |                                      |                                      |                                       |                                       |

**Toelichting/ ontwikkelingen****Doelstelling**

Enexis Holding N.V. (hierna: Enexis) beheert het energienetwerk voor elektriciteit en aardgas in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ca. 2,3 mln. klanten (huishoudens, bedrijven en overheden) voor gas en van 2,9 mln. klanten voor elektriciteit. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt (ACM).

De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Het strategisch beleid rust op twee pijlers: excellent netbeheer en versnellen van de energietransitie. Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën:

- Betrouwbare energievoorziening;
- Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in de energiewereld;
- Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten;
- Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren;
- Innovatie, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen.

**Beleidsvoornemens**

In 2022 wordt het strategische beleid geactualiseerd (AVA april 2022). Enexis stelt zichzelf de volgende missie: 'Wij brengen steeds meer duurzame energie. Dat doen we door mede richting te geven aan het energiesysteem van de toekomst en door slim te investeren in betrouwbare energie en infrastructuur. Zo houden we de energietransitie haalbaar en betaalbaar'.

Deze missie komt voort uit maatschappelijke ontwikkelingen die een materiële impact op Enexis hebben: klimaatverandering & energietransitie; participatie en vertrouwen in instituties (burgers willen meer invloed op hun directe leefomgeving); digitale transformaties.

**Financieel**

De energietransitie leidt tot grote investeringen in het net. De missie en opgave heeft dan ook grote gevolgen voor de financiële positie van Enexis. Ook dat komt aan de orde bij het strategische beleid.

- Het financieel beleid bij het strategisch plan heeft als uitgangspunt dat Enexis financieel solide blijft en tenminste een A credit-rating behoudt;



**Enexis Holding N.V.**

- Enexis is met haar aandeelhouders in gesprek over de gevolgen van de strategie en investeringen voor het financieel beleid (waaronder het dividendbeleid, de mogelijke verkoop van Fudura en mogelijke participatie door het Rijk).

De nettowinst over 2021 bedroeg € 199 mln. (2020: 108 mln.). De voorgestelde dividenduitkering is voor 2021 gebaseerd op 50% van de winst uit gewone bedrijfsvoering na belastingen en wordt als exact bedrag naar rato van het aantal aandelen uitgekeerd aan de aandeelhouders. De voor 2021 voorgestelde dividenduitkering bedraagt € 0,66 per aandeel (2020: € 0,50 per aandeel). Voor Maastricht betekent dit een dividenduitkering over 2021 van ruim € 0,193 mln., ca. € 0,047mln. meer dan in de begroting 2022 is opgenomen. De andere 50% van de winst (ca. € 100 mln.) wordt ten gunste van de algemene reserve van Enexis gebracht.

**CSV Amsterdam B.V.**

|                                  |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|----------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>          | 's-Hertogenbosch   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>           | Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero (namens de verkopende aandeelhouders van Essent en Attero). |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>        | Als aandeelhouder (via VEGAL: Vereniging van Gemeenten Aandeelhouders in Limburg).   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>         | 292.950 van de 149.682.196 aandelen.<br>Boekwaarde 31-12-2021 € 39.  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>         | -  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>                 | 0 Bestuur en ondersteuning   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>     | <i>Resultaat 2021</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|                                  | € -/- 0,043 mln.   | € 0,393 mln.                         | € 0,312 mln.                         | € 0,027 mln.                          | € 0,023 mln.                          |
| <i>Escrow-uitkering en rente</i> | € 0  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>   | Geen   |                                      |                                      |                                       |                                       |

**Toelichting/ ontwikkelingen****Doelstelling**

Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V. (CSV). De statuten zijn gewijzigd zodat de organisatie nu drie doelstellingen vervult:

- Namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON);
- Namens de verkopende aandeelhouders van Attero eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO (Waterland);
- Het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. de verkoop van Attero is gestort.

(ad. a)

In februari 2008 is Essent, met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de WON onverbindend zijn. Als gevolg van de WON (en de als gevolg daarvan doorgevoerde splitsing tussen het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en netwerkbedrijf anderzijds) hebben haar aandeelhouders schade geleden. Vanwege praktische moeilijkheden om de juridische procedure aan de verkopende aandeelhouders van Essent over te dragen, hebben de verkopende aandeelhouders en RWE afgesproken dat de onderliggende (declaratoire) procedure over de vraag of (delen van) de WON onverbindend zijn, ook na afronding van de transactie met RWE, door Essent zal worden gevoerd. De verkopende aandeelhouders en RWE zijn verder overeengekomen dat de eventuele schadevergoedingsvordering van Essent op de Staat der Nederlanden die zou kunnen ontstaan als de rechter inderdaad van oordeel is dat (delen van) de WON onverbindend is, wordt gecedeerd aan de verkopende aandeelhouders (en dus niet achterblijft bij Essent), die deze vordering gebundeld zullen gaan houden via de deelneming (de Claim Staat Vennootschap B.V.).

De WON leidde er toe dat het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en het netwerkbedrijf anderzijds gesplitst moesten worden. De Rechtbank te 's-Gravenhage heeft de vordering van Essent in eerste instantie afgewezen. Essent is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. In juni 2010 heeft het Gerechtshof in Den Haag de WON onverbindend verklaard. De Staat is tegen de uitspraak in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. De Hoge Raad heeft pre justitiële vragen gesteld aan het Europese Hof van Justitie. Het Europese Hof van Justitie heeft een reactie gegeven aan de Hoge Raad om vervolgens een uitspraak te doen. De Hoge Raad heeft na reactie van het Europese Hof op 26 juni 2015 jl. uitspraak gedaan. De Hoge Raad heeft besloten dat de Splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak van de Hoge Raad zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen. Voor de vennootschap is de procedure daarmee geëindigd.

**CSV Amsterdam B.V.**

(ad. b)

Bij de verkoop van Attero Holding N.V. aan Recycleco B.V. (Waterland Private Equity Fund V C.V.) in 2014 hebben de verkopende aandeelhouders van Attero een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan de koper Waterland. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims had Waterland bedongen (zoals gebruikelijk is bij dergelijke transacties) dat een deel van de verkoopopbrengst, zijnde € 13,5 miljoen, door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een Escrow-rekening zou moeten worden aangehouden. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders bij de verkoop overgedragen aan CSV.

Nadat in juni 2016 een compromis werd bereikt tussen CSV, Recycleco B.V. en Attero Holding B.V. over betwiste (fiscale) claims alsmede over een belastingteruggave, is in april 2020 een tweede en finale compromis bereikt tussen hiervoor genoemde partijen voor de beëindiging van alle resterende geschillen met betrekking tot betwiste (fiscale) claims, alsmede over een belastingteruggave. Op 21 mei 2020 heeft CSV het resterend vermogen op de Escrow-rekening van € 7.951.352,47 ontvangen, welk bedrag vervolgens onder inhouding van € 150.000 voor aanvulling van het werkkapitaal volledig is uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Begin maart 2021 werd via de media bekend dat er misbruik had plaatsgevonden van de Escrow-rekening die onder beheer werd gehouden door advocatenkantoor Pels Rijcken, en met name Mr. F.J. Oranje als de Escrow Agent. Op dinsdag 9 maart heeft Pels Rijcken, CSV formeel schriftelijk op de hoogte gebracht van voornoemd misbruik en dat verschuivingen van gelden van de Escrow Account naar een externe rekening in het verleden hadden plaatsgevonden door Mr. Oranje. Inmiddels hebben Pels Rijcken en CSV overeenstemming bereikt over de vergoeding van de financiële schade die CSV hierdoor heeft geleden. Pels Rijcken heeft op 13 juli jl. de totale financiële vergoeding van € 75.122,71 aan CSV betaald. Daarmee is de zaak verder afgesloten.

**Beleidsvoornemens**

CSV zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting.

In februari 2021 heeft CSV bezwaar gemaakt tegen de naheffingsaanslag afvalstoffenheffing. Op het moment is CSV in gesprek met de belastingdienst over het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de belastingdienst en de kans van slagen van een eventuele gerechtelijke procedure zal in overleg met de aandeelhouderscommissie van CSV de procedure al dan niet worden voortgezet.

Na afwikkeling van deze bezwaar- en eventuele gerechtelijke procedure of eventuele voortijdige beëindiging van deze procedure (bijv. door een mogelijk compromis tussen de belastingdienst en CSV of een besluit van de aandeelhouderscommissie de procedure niet verder voort te zetten) zal CSV kunnen worden opgeheven en zullen de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

**Financiële risico's**

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap.

**Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.**

|   |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|---|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>   | 's-Hertogenbosch   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>  | Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent (namens de verkopende aandeelhouders van Essent). |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>   | Als aandeelhouder (via VEGAL: Vereniging van Gemeenten Aandeelhouders in Limburg).   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>  | 292.950 van de 149.682.196 aandelen.<br>Boekwaarde 31-12-2021 € 0,051 mln..  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>  | -  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>  | 0 Bestuur en ondersteuning   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>  | <i>Resultaat 2021</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|   | € -/ 0,034 mln.  | € 1,569 mln.                         | € 1,535 mln.                         | € 0,020 mln.                          | € 0,007 mln.                          |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>  | Geen   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Toelichting/ ontwikkelingen</i>  |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Doelstelling</i>   |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70% aandeelhouder) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE). |  |                                      |                                      |                                       |                                       |

### Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen.

In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE.

PBE is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) gemeoid.

Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV (Special Purpose Vehicle), vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap B.V.. Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds. RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders.

Ondanks dat het General Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen met betrekking tot het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009 nog in stand te worden gehouden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan wanneer de contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden ontbonden.

Het doel is dat de vennootschap in 2022 zal kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

#### Financiële risico's

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal in deze vennootschap.

### N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg (WML)

|   |   |                                      |                                      |                                       |                                       |
|---|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>   | Maastricht  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>  | Burgers toegang verschaffen tot (drink)water tegen acceptabele kosten.      |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>   | Als aandeelhouder: stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>  | 41 van de 500 aandelen van € 4.538 nominaal.                                |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>  | -   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>  | 0 Bestuur en ondersteuning  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>  | <i>Resultaat 2021</i>   | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|   | Cijfers nog niet bekend   | € 221,3 mln.                         | Cijfers nog niet bekend              | € 397,1 mln.                          | Cijfers nog niet bekend               |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>  | Geen  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Toelichting/ ontwikkelingen</i>  |   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| WML is de drinkwaterproducent en -leverancier voor de hele provincie Limburg. Provincie Limburg bezit bijna een kwart van de aandelen, de rest is verdeeld onder de Limburgse gemeenten naar rato van het aantal inwoners. De gemeente Maastricht heeft 41 van de 500 aandelen, zijnde 8,2% van de stemmen. |   |                                      |                                      |                                       |                                       |

### Bodemzorg Limburg (Nazorg Limburg B.V.)

|                                |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|--------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>        | Maastricht (Airport)   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>         | Nazorg over vijftien stortplaatsen, waaronder Belvédère en Sandersweg  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Als aandeelhouder: stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>       | 50% van de aandelen is verdeeld over de Limburgse gemeenten; de andere 50% is door de provincie overgedragen aan Nazorg Limburg B.V. |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>       | -  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>               | 7 Volksgezondheid en milieu  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>   | <i>Resultaat 2021</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|                                | € 3,129 mln.   | € 5,641 mln.                         | € 8,727 mln.                         | € 28,883 mln.                         | € 32,754 mln.                         |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Beperkt tot eigen inbreng  |                                      |                                      |                                       |                                       |

**Bodemzorg Limburg (Nazorg Limburg B.V.)****Toelichting/ ontwikkelingen**

Nazorg Limburg B.V., handelend onder de naam Bodemzorg Limburg, functioneert vanaf 1998 als zelfstandige vennootschap. Doelstelling van de organisatie is primair de nazorg en beheer/onderhoud van oude gesloten afvalstortplaatsen, zodat er geen bodemverontreiniging kan plaatsvinden. Aandeelhouders zijn de Limburgse gemeenten.

De belangrijkste taken van Bodemzorg Limburg zijn:

- administratieve vastlegging van alle gegevens en verplichtingen die van toepassing zijn op de desbetreffende locatie;
- het meten en registreren van de invloed van de stortlocaties op de omgeving (monitoring) en rapportage aan het bevoegd gezag;
- het beheren en in stand houden van alle voorzieningen die zijn aangebracht en het voldoen aan alle verplichtingen die te maken hebben met het eigendom;
- het vervangen van bestaande voorzieningen, of het aanbrengen van nieuwe voorzieningen mocht dat noodzakelijk zijn. Daarnaast wordt gestreefd naar een nuttige toepassing van deze locaties, zoals de ontwikkeling van zonneparken op een aantal locaties of natuurontwikkeling.

Voortvloeiend uit de afspraken tussen de Limburgse colleges met Bodemzorg Limburg is voor het beheer van voormalige gesloten stortplaatsen tot en met 2021 een bijdrage van € 0,25 per inwoner per jaar in de gemeentelijke afvalbegroting opgenomen. Vanaf 2022 is de bijdrage door de Vergadering van Aandeelhouders van Bodemzorg Limburg op nul gezet. Op dit moment is er voldoende geld in kas om de onder Bodemzorg Limburg vallende voormalige gesloten stortplaatsen afdoende te beheren. Dit geldt ook voor de in 2022 en 2023 over te nemen 8 NAVOS-locaties. Mochten in de toekomst nieuwe voormalige stortplaatsen worden aangemeld die aan de 'toelatingscriteria' van Bodemzorg Limburg voldoen, dan zal worden bekeken of daar extra geld voor nodig is en of er dan weer hernieuwd een jaarlijkse bijdrage van gemeenten aan de orde is.

**MECC Maastricht B.V.**

|                                |  |  |  |   |   |
|--------------------------------|--|--|--|---|---|
| <b>Vestigingsplaats</b>        | Maastricht   |  |  |   |   |
| <b>Openbaar belang</b>         | Het exploiteren van een expositie- en congrescentrum   |  |  |   |   |
| <b>Bestuurlijk belang</b>      | Aandeelhouder: 99,9999% (90% gemeente rechtstreeks en 10% via Exploitatiemaatschappij Maastricht B.V. (EMM))   |  |  |   |   |
| <b>Financieel belang</b>       | Aandelen: 10 aandelen à € 0,10<br>Lening: rekeningcourant krediet / kasgeldlening (saldo 31-12-2021 € 3.628.080)   |  |  |   |   |
| <b>Bijdrage gemeente</b>       | -  |  |  |   |   |
| <b>Programma</b>               | 0 Bestuur en ondersteuning<br>3 Economie   |  |  |   |   |
| <b>Financiële informatie</b>   | <i>Resultaat<br/>2021</i>  | <i>Eigen vermogen<br/>per<br/>31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen<br/>per<br/>31-12-2021</i> | <i>Vreemd<br/>vermogen per<br/>31-12-2020</i> | <i>Vreemd<br/>vermogen per<br/>31-12-2021</i> |
|                                | € 1,56 mln.<br>negatief  | € 0,05 mln.<br>positief                      | € 1,51 mln.<br>negatief                      | € 5,88 mln.                                   | € 9,54 mln.                                   |
| <b>Niet afgedekte risico's</b> | Groot en omvat enerzijds de lening die de komende jaren kan oplopen naar € 8,1 mln. en anderzijds huurt MECC Maastricht het gemeentelijk vastgoed voor bruto € 1,7 mln. per jaar |  |  |   |   |

**Toelichting/ ontwikkelingen**

Doel van het MECC Maastricht BV is het exploiteren van een expositie- en congrescentrum als motor in de regionale economie. Hierbij ruimte en invulling geven aan het zakelijk toerisme en een podium bieden voor het brede ondernemersveld om zich te presenteren en kennis te delen. Specifieke aandacht gaat hierbij uit naar samenwerking met en versterking van de Health Campus Maastricht.

In 2013 is besloten tot het beëindigen van de samenwerking met RAI (75% aandeelhouder) en is de besloten vennootschap MECC Maastricht BV opgericht. Hierin zijn de activiteiten van MECC BV ingebracht (geen vastgoed), ter exploitatie van het beurs- en congrescentrum, waarbij de gemeente direct (90%) en indirect via EMM (10%) de enige aandeelhouder is. MECC Maastricht biedt organisatoren, deelnemers en bezoekers van beurzen, congressen en evenementen het maximale succes door een flexibele opstelling, optimale service en ondernemende instelling. Als modern beurs- en congrescentrum draagt MECC Maastricht daarmee nadrukkelijk bij aan de aantrekkelijkheid van Maastricht.

In 2015 werd de strategische visie vastgesteld. Belangrijke pijlers zijn het versterken van het congresstoerisme, het verlengen van het contract met Tefaf en het uitbouwen van de samenwerking met (de partners in) de Maastricht Health Campus. Daarnaast is onderzocht hoe de beurzen versterkt kunnen worden met het introduceren van nieuwe (eigen) titels.

**Tefaf**

De economische betekenis van Tefaf als grootste kunstbeurs ter wereld voor de stad en regio is evident. Om die reden zijn het MECC, de stad en ook de Provincie in 2017 verkenningen gestart naar mogelijkheden om de binding met de stad voor langere tijd op het huidige niveau vast te leggen. Dit heeft eind 2017 geleid tot beëindiging van het contract tussen MECC en Tefaf dat een looptijd had tot 2020. In plaats daarvan is een nieuwe overeenkomst met een looptijd tot 2028 tot stand gekomen. Daarmee wordt Tefaf voor 10 jaar aan de stad en het MECC gebonden. Als gevolg van de wereldwijde uitbraak van Covid-19/ Corona, moest de beurs in 2020 voortijdig worden afgebroken. In 2021 is in eerste instantie nog geprobeerd het evenement naar later in het jaar (september) te verplaatsen, maar ook toen bleek dat het organiseren van een dergelijk

grootschalig evenement, gericht op het aantrekken van mensen van over de gehele wereld, geen haalbare kaart was vanwege de nog steeds aanwezige pandemie. Voor 2022 is ook het evenement vanwege corona verplaatst, maar ziet het er nu naar uit dat eind juni de 35<sup>ste</sup> editie wel doorgang gaat vinden. Hierbij zullen wel iets minder exposanten deelnemen en wordt wel rekening gehouden met minder internationale bezoekers, en met name minder bezoekers die intercontinentaal moeten reizen. In dat kader is ook de duur van de beurs met enkele dagen ingekort.

#### *Vastgoed en Investeringsplan*

Een deel van het MECC-complex (met name het Congresdeel en de Expofoyer) was reeds in eigendom van de gemeente Maastricht. In 2015 heeft de gemeente het deel van het vastgoed dat in eigendom was bij Annexum, overgenomen (Hallen, Entree, passages, Eurocentre, catering en gedeeltelijk parkeren) om daarmee een aanzienlijk huurvoordeel te kunnen genereren. Ten slotte heeft de gemeente Maastricht eind 2019 om diezelfde reden de parkeergarage P5 overgenomen van de SNS-bank, waardoor inmiddels het volledige vastgoed MECC in eigendom is van de gemeente.

Met de aankoop is een huurvoordeel ontstaan dat met gunstige financieringsmogelijkheden van de gemeente Maastricht, ruimte gaf voor een aanzienlijke en ook noodzakelijk impuls in het enigszins gedateerde complex. Dit heeft geleid tot een investeringsplan waarbij het congresdeel met een huidige capaciteit van 3.000 bezoekers, wordt uitgebreid naar maximaal 5.000 bezoekers, inclusief uitbreiding van de daartoe benodigde voorzieningen, waaronder horeca. Voor het overige wordt het MECC voorzien van een eigentijdse look en feel en worden voorzieningen waar nodig up to date gebracht. Het betreft een investeringsproject van ruim € 49 mln. waarin ook de provincie een aanzienlijke bijdrage (€ 11,8 mln.) levert.

Opgeleverd zijn inmiddels de heringerichte parkeerplaatsen P3 en P4 en een nieuwe parkeerplaats (P9) voor het opvangen van piekmomenten bij grote publiek aantrekkende evenementen. De hallen zijn inmiddels voorzien van LED-verlichting en zijn van binnen antraciet geschilderd. Ook de grote uitbreidingsverbouwing en upgradings van het Congrescentrum is na enige vertraging medio 2021 opgeleverd. Wel resteren er de nodige opleverpunten, die maar moeizaam worden weggewerkt. In 2022 zullen de laatste onderdelen worden afgewerkt, met name de signing en de inrichting van het Forumplein zal dan aan de orde zijn. De publieksoening die evenals 30 jaar geleden door Prinses Margriet zou gebeuren, moest vanwege de pandemie verschillende malen worden uitgesteld en hiervan is uiteindelijk besloten deze niet meer plaatst te laten vinden. Wel kon nog net binnen de regels een opendag georganiseerd worden. Over het vernieuwde congrescentrum mocht de organisatie al veel complimenten in ontvangst nemen en het winnen van de gouden Meeting Award in januari van het vakblad Meetings voor 'beste congreslocatie 2021' was de kers op de taart.

#### *Bindend adviesprocedure*

Door de langere doorlooptijd en een aantal tegenvallers in de bouw (o.a. meerwerk omdat de oude bouwdelen afweken ten opzichte van wat eerder was verwacht), staat de post onvoorzien onder druk en is het onzeker of binnen het beschikbare budget de volledige plannen gerealiseerd kunnen worden.

Het gebouw is inmiddels weer volledig in gebruik bij MECC Maastricht, hoewel er nog (herstel) werkzaamheden moeten worden uitgevoerd, als gevolg van de vele opleverpunten. Ook ligt er nog een aantal geschilpunten voor, waardoor bepaalde werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd. Verder is er discussie met de aannemer over een aantal punten waarvan deze vindt dat de gemeente de kosten ervan moet dragen, maar waarmee de gemeente het niet eens is. Om een patstelling respectievelijk langdurige juridische procedures (gang naar de rechter) te voorkomen, hebben de aannemer en gemeente er in gezamenlijkheid voor gekozen om de geschilpunten waarover geen consensus bestaat noch wordt verwacht, voor een Bindend Advies voor te leggen aan onafhankelijke en ter zake deskundige arbiters (de bindend adviseurs).

Omdat pas aan het eind van de bindend adviesprocedure bindende uitspraken worden gedaan (naar verwachting in de 2e helft van 2022), kan nu nog niet ingeschat worden wat de financiële impact zal zijn. De in het project opgenomen post onvoorzien is door eerdere tegenvallers al vrijwel volledig uitgeput en zal niet toereikend zijn voor de afwikkeling van alle meerwerken en andere kosten, voor zover uit de bindend adviesprocedure mocht voortvloeien dat die voor rekening van de gemeente komen. Speculeren over de hoogte daarvan is - vooruitlopend op de bindende advisering - niet mogelijk, zelfs niet met een bandbreedte. Mocht uiteindelijk een nadeel ontstaan dat groter is dan het door de raad vastgestelde krediet en dat ook niet meer anderszins - via het alsnog doorvoeren van kostenbesparingen - opgelost kan worden, dan zal dit natuurlijk aan de raad worden gemeld.

#### *Invloed Corona pandemie*

Door vanuit overheidswege aanhoudende Covid-19 gerelateerde maatregelen werden vele evenementen uitgesteld en vaak uiteindelijk geannuleerd. In het najaar 2021 leek het even of de (internationale) business door de aangekondigde versoepelingen weer van start kon gaan maar eerder dan verwacht werden maatregelen weer aangescherpt en door opnieuw in een soort van lockdown terecht te komen, kwamen alle activiteiten stil te vallen. Dit gaf wel ruimte voor de langere periode die de verbouwing vroeg. De impact van de beperkende maatregelen als gevolg van Corona zijn voor het MECC bijzonder groot. Sinds de voortijdige sluiting van de Tefaf zijn vrijwel alle evenementen afgelast. Sinds de pandemie, blijkt wel steeds meer de toegevoegde waarde van MECC als maatschappelijke partner. Het beschikbaar hebben van grote flexibele ruimten en een flexibele organisatie, heeft zijn toegevoegde waarde bewezen. Na het tijdelijk noodhospitaal voor Corona-patiënten MUMC+ in 2020, werd evenals het jaar ervoor, ook in 2021 weer ruimte beschikbaar gesteld voor de GGD voor een corona-teststraat en een vaccinatiestraat. Ook commerciële aanbieders van Covid-testen bleken hun weg naar het MECC te vinden.

Als gevolg van de impact op de omzet en het resultaat was in 2020 al het eigen vermogen van het MECC volledig uitgehold. Daarom is eind 2020 met de gemeente Maastricht in relatie tot de terugvallende omzet een omzet-gerelateerde huurkorting afgesproken en is een kredietfaciliteit beschikbaar gekomen om de lopende verplichtingen en uitgaven na te kunnen komen. Naar verwachting zal de congres- en beurzen markt een langere periode nodig hebben om volledig te herstellen. Met name voor de internationale bezoekers wordt verwacht dat het nadelige effect nog enkele jaren nodig zal hebben vooraleer die markt volledig hersteld zal zijn. Met het oog op een langjarige impact is afgesproken dat de kredietverlening aan het MECC tot maximaal € 8,1 mln. mag oplopen.



**MECC Maastricht B.V.**

In de bijgestelde begroting werd ervan uitgegaan dat er vanaf najaar 2021 weer beperkt grote (publieks)evenementen konden plaatsvinden. In dat geval werd rekening gehouden met een terugval van 40% van de begrote omzet en een zeer fors negatief resultaat 2021. Ondanks dat nadrukkelijk op kostenbeheersing werd gekoerst, gebruik werd gemaakt van de NOW-subsidies en ook alternatieve activiteiten zoals de vaccinatiestraat werden gefaciliteerd, viel de bruto-marge terug met ruim 60% en kwam het bedrijfsresultaat uit op € 1,56 mln. negatief. Van de gemeente werd een huurkorting gekregen van 60% en ter financiering van de bedrijfsactiviteiten moest per ultimo 2021 een kasgeldlening van € 3,5 mln. opgenomen worden.

Natuurlijk heeft het MECC zeer ingrijpende maatregelen genomen om haar kosten zo veel als mogelijk te beperken en is men naarstig op zoek naar nieuwe kansen (zoals de musical Dagboek van een herdershond in 2022) om nieuwe omzet te kunnen genereren en haar medewerkers zo veel mogelijk aan het werk te houden. Toch werd ook ingezet op het werven van nieuwe evenementen om optimaal gebruik te kunnen maken van de nieuwe faciliteiten. Een substantieel verlies over de komende jaren lijkt echter onvermijdelijk.

**Niet uit de balans blijvende verplichting**

De niet uit de balans blijvende verplichtingen van de vennootschap zijn een pensioenverplichting, contracten voor leaseauto's en huurovereenkomsten voor de gebouwen en parkeerterreinen van de gemeente Maastricht.

**Exploitatie Maatschappij Maastricht B.V. (EMM)**

|                              |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>      | Maastricht   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>       | Het beheren en verwerven van registergoederen voor beurzen, sport, tentoonstellingen   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>    | Als aandeelhouder: stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders, als commissaris en directeur   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>     | 49.999 van de 50.000 aandelen<br>Lening: rekeningcourant faciliteit waar netto geen gebruik van is gemaakt - netto positief positie € 108.458 / € 18.142 |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>     | -  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>             | 0 Bestuur en ondersteuning<br>3 Economie   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i> | <i>Resultaat 2020</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2019</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2019</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> |
|                              | € 0,120 mln. negatief  | € 1,450 mln.                         | € 1,370 mln.                         | € 0,050 mln.                          | € 0,080 mln.                          |

*Niet afgedekte risico's* Beperkt tot de financiële inleg (aandelenkapitaal)

**Toelichting/ontwikkelingen**

De gemeente houdt 99,99% van het aandelenkapitaal van EMM. Eén aandeel is in bezit van de stichting VVV. De primaire doelstelling van EMM is de bevordering van bedrijvigheid in Maastricht in het algemeen en van toerisme in het bijzonder. EMM heeft:

- 10% van de aandelen in MECC Maastricht BV (gemeente Maastricht bezit de overige 90% rechtstreeks);
- Eén aandeel in Wijkontwikkelingsmaatschappij Belvédère BV;
- Eén aandeel in de Exploitiemaatschappij 't Bassin Maastricht BV;
- Een beperkte vastgoedportefeuille.

Door de holdingstructuur van EMM zijn er nauwelijks opbrengst-genererende activiteiten. De vastgoedportefeuille en het resultaat deelnemingen bepalen het resultaat van EMM.

**Ad a: MECC Maastricht BV**

In 2013 is besloten tot het beëindigen van de huidige samenwerking met RAI en oprichting van de besloten vennootschap MECC Maastricht BV, waarin de huidige activiteiten van MECC BV zijn ingebracht (geen vastgoed), ter exploitatie van het beurs- en congrescentrum, waarbij de gemeente direct (90%) en indirect via EMM (10%) de enige aandeelhouder is. Met de participatie van EMM in MECC Maastricht BV wordt voorkomen dat een 100% overheidsdeelneming ontstaat. MECC Maastricht BV draait na een aantal moeilijke jaren, sinds 2013 weer positieve resultaten.

In de afgelopen periode heeft een grote verbouwing van het MECC-complex plaatsgevonden waarbij voor ca. € 50 mln. is geïnvesteerd in de upgrading en uitbreiding van het MECC. Gedurende de verbouwingsfase werd er wel een tijdelijke dip in omzet en resultaat in 2020 verwacht, maar met de grotere capaciteit, zou de groei in omzet en resultaat met ingang van 2021 moeten stijgen. Door de beperkende maatregelen als gevolg van de Corona-pandemie, zijn de bedrijfsactiviteiten van het MECC nagenoeg stilgevallen met grote gevolgen voor omzet en resultaat. Sinds de voortijdige beëindiging van Tefaf in voorjaar 2020, zijn er vrijwel geen grote (publieks) evenementen meer georganiseerd. Er wordt van uitgegaan dat met ingang van 2022 de beperkende maatregelen als gevolg van de pandemie zijn beëindigd. Toch zal het nadelige effect van de pandemie ook in de komende jaren nog een grote weerslag hebben op met name de activiteiten die zich richten op buitenlandse bezoekers en zeker waar het gaat om intercontinentale bezoekers. De als gevolg hiervan verwachte forse negatieve resultaten, hebben inmiddels de vermogenspositie van MECC volledig uitgehold en daarmee ook de waarde van het 10% belang van EMM in het MECC. De gemeente Maastricht heeft eind 2020 besloten een omzet-gerelateerde huurkorting te verstrekken en ook is een kredietfaciliteit beschikbaar gesteld. Als gevolg van het verdampen van het eigen

**Exploitatie Maatschappij Maastricht B.V. (EMM)**

vermogen van MECC, is de waarde van het belang van EMM in MECC afgewaardeerd, waardoor in 2020 éénmalig een fors verlies moest worden genomen.

**Ad d: Vastgoedportefeuille**

Na het faillissement van de huurder is het winkelpand aan de Avenue Céramique 175 en enkele parkeerplaatsen verkocht in 2020 en na enkele malen uitstel, in het voorjaar van 2021 ook geleverd. Daarmee resteert het pand aan de Avenue Céramique 95 dat een stabiele verhuur kent.

**Exploitiemaatschappij 't Bassin Maastricht B.V.**

|                                |   |                                      |                                      |                                       |                                       |
|--------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>        | Maastricht.   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Openbaar belang</b>         | Gebiedsmanagement, het beheren, onderhouden en exploiteren zodat voorwaarden worden geschapen voor een dynamische haven voor plezierjachten met hoogwaardige voorzieningen. |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Bestuurlijk belang</b>      | 100% gemeente (1% via de Exploitiemaatschappij Maastricht B.V. (EMM) waar de gemeente voor 99,9% aandeelhouder is).   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Financieel belang</b>       | Aandelenkapitaal € 340.335 (340.335 aandelen elk nominaal € 1,-, waarvan 1 aandeel is ondergebracht bij EMM). Boekwaarde 31-12-2021 € 0.                                    |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Bijdrage gemeente</b>       | -   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Programma</b>               | 0 Bestuur en ondersteuning<br>8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Financiële informatie</b>   | <i>Voorlopig resultaat 2021</i>   | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|                                | Cijfers nog niet bekend   | € 0,065 mln.                         | Cijfers nog niet bekend              | € 0,625 mln.                          | Cijfers nog niet bekend               |
| <b>Niet afgedekte risico's</b> | Geen  |                                      |                                      |                                       |                                       |

**Toelichting/ ontwikkelingen**

In december 2000 is besloten tot deelname van de gemeente Maastricht in Exploitiemaatschappij 't Bassin Maastricht BV, samen met de andere twee partijen die actief waren in Belvédère, te weten Bouwinvest en ING RED. Per partner was de participatie nominaal € 343.557 waarvan € 163.445 in de vorm van een achtergestelde lening en € 180.112 in de vorm van gestort aandelenkapitaal. ING en Bouwinvest zijn in 2010 respectievelijk 2011 uitgetreden. De gemeente heeft het aandelenkapitaal, de achtergestelde leningen, de rentevorderingen en de ontwikkelingsrechten overgenomen. Voorafgaande hieraan is een aandeel van de gemeente overgedragen aan de Exploitiemaatschappij Maastricht waarvan de gemeente met 99,9 procent grootaandeelhouder is. Daarmee is voorkomen dat de Exploitiemaatschappij 't Bassin BV uitsluitend een overheid gerelateerde B.V. werd.

In 2013 heeft herfinanciering van de B.V. Bassin plaatsgevonden door middel van lening verstrekking door WOM Belvédère BV ter waarde van het bedrag dat afgelost moest worden aan de gemeente Maastricht (inclusief de overgenomen leningen van ING en Bouwinvest).

De verbetering van het bestaansrecht van de ondernemers in 't Bassin is in twee categorieën te verdelen. Enerzijds de upgradering en herontwikkeling van de totale omgeving Bassin en anderzijds maatregelen en acties rechtstreeks gericht op 't Bassin. In relatie tot de upgradering van de gehele omgeving zijn in het Sphinxkwartier de afgelopen jaren tal van panden herbestemd en functies toegevoegd. Denk aan Pathé, The Student Hotel, Loods 5, UNU-Merit, Blanche Dael, filmhuis Lumière, poppodium Muziekgieterij en een groot aantal nieuwe woningen. Daarmee is het Sphinxkwartier een niet meer weg te denken onderdeel van de Maastrichtse binnenstad geworden. Deze toename van het aantal spelers en functies in het gebied heeft ook geleid tot meer evenementen die een positieve afstraling op het Bassin hebben. De komende jaren krijgt de upgradering van het gebied een vervolg met de herontwikkeling van de locatie Landbouwbelaan en Sappi Zuidwest.

Direct gericht op het Bassin is de half-automatisering van sluis 20 in het vaarseizoen van 2016 in gebruik genomen. Tevens is een dekkend Wifi-netwerk aangelegd vanaf het Bassin tot in Eijsden-Margraten. In het voorjaar van 2016 zijn de aanlegsteigers aan de noordzijde van het Bassin vernieuwd. De tweede fase (aan de noordzijde van het Bassin) is in het voorjaar van 2017 uitgevoerd. Ook het voorterrein Bassin/Timmerfabriek is in 2020 heringericht. Dit draagt net als de directe wandelverbindingen met het Frontenpark bij aan een verbeterde verblijfskwaliteit. In 2021 heeft het Bassin met een nieuw verlichtingsplan opnieuw een impuls gekregen. De verwachting is daar naarmate de omgeving rondom het Bassin verder wordt ontwikkeld dat ook een positief effect zal hebben op het Bassin.



| Stichting Ontwikkelingsmaatschappij ENCI-gebied (SOME)  |   |                               |                               |                                |                                |
|---|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vestigingsplaats  | Maastricht  |                               |                               |                                |                                |
| Openbaar belang   | De stichting draagt de verantwoordelijkheid voor de ontwikkeling van de overgangszone tussen het huidige fabriekscomplex van ENCI en de geplande natuurontwikkeling in de groeve                                  |                               |                               |                                |                                |
| Bestuurlijk belang  | Eén bestuurder op voordracht van de gemeente (overige partners: Natuurmonumenten, ENCI Holding N.V., Stichting Sint-Pietersberg Adembenemend en Provincie Limburg)  |                               |                               |                                |                                |
| Financieel belang   | Door gemeente aan SOME verstrekte lening € 250.000. Deze is eind 2021 oninbaar afgeboekt in verband met instemming van de raad over opheffing van SOME in 2022. Bijdrage plan- en bureaunkosten in 2021 € 29.000. |                               |                               |                                |                                |
| Bijdrage gemeente   | -   |                               |                               |                                |                                |
| Programma   | 0 Bestuur en ondersteuning<br>8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing  |                               |                               |                                |                                |
| Financiële informatie*  | Resultaat 2020  | Eigen vermogen per 31-12-2019 | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2019 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 |
|   | € 0,071 mln. negatief   | -/- € 0,177 mln.              | -/- € 0,248 mln.              | € 0,780 mln.                   | € 0,801 mln.                   |
|   | De jaarrekening 2021 van SOME was ten tijde van het opstellen van deze jaarstukken nog niet beschikbaar. De informatie daaruit wordt bij de programmabegroting opgenomen.   |                               |                               |                                |                                |
| Niet afgedekte risico's   | Mogelijk negatief saldo bij de liquidatie van SOME in 2022 (PM).  |                               |                               |                                |                                |
| Toelichting/ ontwikkelingen   |   |                               |                               |                                |                                |
| <p>Het Plan van Transformatie (PvT) voor het ENCI-gebied vormt het inhoudelijke deel van de afspraken die HeidelbergCement-ENCI Maastricht (HC-ENCI), gemeente Maastricht en Provincie Limburg eind 2009 hebben gemaakt over de beëindiging van de kalksteenwinning in de ENCI-groeve en de toekomstige ontwikkeling van het gebied. Onderdeel van die afspraken is de oprichting door deze drie "Founding Fathers" in 2010 van de Stichting Ontwikkelingsmaatschappij ENCI-gebied (SOME) met als (statutair) doel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• het ontwikkelen, inrichten, exploiteren, uitgeven en beheren van de gronden gelegen in de overgangszone in het ENCI-gebied, ten behoeve van het genereren van extra financiële middelen voor de inrichting, de exploitatie en het beheer van de groeve, met het oogmerk de ecologische, culturele, educatieve en recreatief toeristische waarde van de overgangszone en de groeve te versterken;</li> <li>• het bewaken van de voortgang van de transformatie en de kwaliteitsbeheersing van de uitvoering.</li> </ul> <p>De drie Founding Fathers hebben elk één bestuurder van de stichting benoemd. Daarnaast zijn Natuurmonumenten (eigendom en beheer van de groeve) en de buurt via de Stichting Sint Pietersberg Adembenemend (SPA) in het bestuur van SOME vertegenwoordigd. De gemeente heeft zowel een publiekrechtelijke (vergunningen, bestemmingen, milieucontrole) als een privaatrechtelijke positie in het ENCI-dossier. De eerste jaren was de gemeente rechtstreeks vertegenwoordigd in het bestuur van SOME door een wethouder. In de periode 2015-2021 is de bestuurlijke vertegenwoordiging door de gemeente in de stichting in lijn met het Governance beleid ingevuld door een extern persoon. Hij en de andere SOME bestuursleden hebben eind 2020 aangegeven hun functie neer te leggen en in 2021 waarnemend zorg gedragen voor lopende zaken. In het licht van de besluitvorming over de voorgenomen opheffing van SOME is de gemeentelijke vertegenwoordiging vanaf 1 januari 2022 (tijdelijk) ambtelijk ingevuld.</p> <p>De drie Founding Fathers hebben in art. 3.8 van de Overeenkomst ter uitvoering van het Plan van Transformatie (PvT) ENCI-gebied afgesproken:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• SOME in gelijke mate adequaat te financieren en gefinancierd te houden (dit laatste tenzij zij gedrieën anders beslissen) voor de aan SOME toebedeelde taken;</li> <li>• Bij de oprichting van SOME elk een renteloze lening van € 250.000 te verstrekken, met een looptijd tot ultimo 2020.</li> </ul> <p>In het PvT is onder andere bepaald dat er een overgangszone komt tussen de natuurontwikkeling van de groeve en de overblijvende cementproductie op het huidige fabriekscomplex van ENCI. Die overgangszone moet gevuld worden met zowel bedrijvigheid als Leisure. ENCI draagt het terrein dat aangewezen is als overgangszone, over aan SOME. De opbrengsten van die overgangszone worden gebruikt ter financiering van de verdere natuurontwikkeling van de groeve (wordt eigendom van Natuurmonumenten).</p> <p><b>Realisatie</b></p> <p>Vanaf 2015 heeft SOME gewerkt aan de ontwikkelingsstrategie voor de ruimtelijke en programmatische invulling van de overgangszone. Ook is gestart met de voorbereiding van het nieuwe bestemmingsplan, met de status van bestemmingsplan met verbrede reikwijdte in het kader van de Crisis- en Herstelwet.</p> <p>Sinds de start zijn er veel zaken uit het PvT gerealiseerd. In 2017 is een eerste gedeelte van de groeve overgedragen aan Natuurmonumenten. In 2018 heeft ENCI de commerciële mergelwinning beëindigd, de verdere groeve afgewerkt en deze begin 2020 overgedragen aan Natuurmonumenten. De overgangszone 38+ NAP is door ENCI gefaseerd (2017-2019) bouwrijp opgeleverd en in erfpacht overgedragen aan SOME. SOME heeft het gebied opengesteld voor bezoekers. Op het bedrijventerrein heeft ENCI medio 2019 het gebruik van de oven gestaakt. De aansluitende sloop van Oven 8 complex is door ENCI voorbereid maar in eerste instantie vertraagd vanwege aanvullende stikstof-eisen. In september 2020 de productie van ENCI Maastricht volledig stopgezet, hetgeen niet voorzien was in het PvT.</p> <p>Hierna resteren voor ENCI nog een aantal verplichtingen uit het PvT. Dit betreft onder meer het bouwrijp overdragen van de 50+ NAP-overgangszone aan SOME, de sloop van de oven en de aanleg van de centrale allée. In 2021 zijn de</p> |   |                               |                               |                                |                                |

## Stichting Ontwikkelingsmaatschappij ENCI-gebied (SOME)

werkzaamheden aan de overgangszone afgerond. De sloop van de oven is nog niet gestart in afwachting van onderzoek en afwegingen over mogelijke herbestemming van (delen van) het bedrijventerrein.

### *Dilemma's en scenario's*

Bij de uitwerking van het PvT en vertaling in een ontwerp bestemmingsplan bleken verschillende dilemma's. Eén daarvan was de stikstofproblematiek in relatie tot het nabijgelegen natuurgebied. Ondanks toegekende ontwikkelingsruimte in het kader van het Programma Aanpak Stikstof (PAS) was dit een lastige opgave. De PAS uitspraak in 2019 heeft de mogelijkheden verder beperkt om tot een integraal bestemmingsplan te komen. Vanaf 2019 zijn daarom alternatieve scenario's voor de ontwikkeling van de overgangszone inhoudelijk en financieel uitgewerkt. Geen enkel scenario bleek echter de beheerkosten van Natuurmonumenten en de organisatiekosten van SOME volledig te kunnen afdekken. Omdat Natuurmonumenten geen zicht kreeg op een bijdrage in het beheer van de groeve, zoals ten tijde van het PvT wel was aangenomen, heeft zij een eigen business case uitgewerkt.

Door alle ontwikkelingen groeide de noodzaak om het PvT op onderdelen aan te passen. Als input hiervoor heeft de gemeenteraad in 2020 de gemeentelijke uitgangspunten vastgesteld via het Startdocument. Natuurmonumenten heeft haar alternatief plan verder uitgewerkt, uitgaande van het overnemen van (de ontwikkelrol van) de overgangszone en entreeheffing van de groeve.

Op aandringen van de landelijke Commissie Herbestemming heeft de minister van OCW het College van Rijksadviseurs ingeschakeld om een advies te geven over de mogelijkheden van herbestemming. Hiertoe is eind 2021 een cultuurhistorisch onderzoek opgeleverd. Op basis daarvan heeft de Rijksbouwmeester begin 2022 aan de minister geadviseerd de rijksmonumentale status voor het ENCI-gebied toe te wijzen. Bij de PvT-partners is aangedrongen de sloopverplichting te laten vervallen.

### *Actualisatie Plan van Transformatie 2021*

In de periode 2020-2021 hebben partijen samengewerkt om te komen tot een voorstel tot actualisatie van het PvT, rekening houdend met de actuele situatie en de verschillende belangen. Het voorstel behelst dat zowel de ontwikkelende als de toezichthoudende rol van SOME komt te vervallen, en de stichting kan worden opgeheven. De samenwerking tussen partijen wordt anders ingericht. Natuurmonumenten zal de lage overgangszone op 38+ NAP verder ontwikkelen. De hoge overgangszone op 50+ NAP komt in eigendom van de gemeente. De afspraken over het bedrijventerrein zijn in de actualisatie niet aangepast, ondanks de gewijzigde situatie ten opzichte van de uitgangspunten van het PvT (vertrek ENCI, milieu-eisen, discussie over sloop/herbestemming). Dit omdat de toekomstige koers van ENCI/Heidelberg of een nieuwe eigenaar op dat moment nog niet duidelijk was. ENCI heeft eind 2021 gemeld dat het verkoopproces van start is gegaan. In april 2022 heeft ENCI bekend gemaakt dat het terrein verkocht is aan Limburg Real Estate. Conform de overeenkomst moeten de verplichtingen van ENCI via een kettingsbeding aan de nieuwe eigenaar worden doorgelegd.

De raad heeft, evenals Provinciale Staten en Natuurmonumenten, eind 2021 ingestemd met het voorstel tot actualisatie van het PvT. ENCI, SPA en SOME willen instemming verlenen als de koers juridisch is uitgewerkt in een nieuwe samenwerkingsovereenkomst. Partijen zijn in 2021 gestart met de uitwerking daarvan. Na het bereiken van overeenstemming, kan SOME besluiten tot opheffing en kan een vereffenaar de liquidatie van de stichting afhandelen.

### *Financiële situatie*

Eén van de afwegingen om over te gaan tot opheffing van SOME is de kwetsbare financiële situatie van de stichting. Bij de oprichting hebben de Founding Fathers (gemeente, provincie en ENCI) elk € 0,25 mln. in de vorm van een lening beschikbaar gesteld. SOME is geconfronteerd met uitblijvende inkomsten, onder meer omdat het fysiek noodzakelijk is gebleken oplevering van de overgangszone op te knippen. Omdat er geen vermogen beschikbaar is om tot aflossing over te gaan, heeft SOME verzocht de lening te verlengen. Vanwege het eindigen van de looptijd van lening aan SOME ultimo 2020, is in dat jaar, vooruitlopend op besluitvorming over aanpassing van het PvT, ingestemd met verlenging met maximaal 6 jaar.

De complexiteit en lange doorlooptijd van het bestemmingsplan heeft tot hogere kosten geleid dan aanvankelijk ingeschat. Hiervoor hebben de Founding Fathers in 2017 en 2018 in totaal € 0,6 mln. beschikbaar gesteld. Vanaf 2019 heeft SOME aan de Founding Fathers gevraagd om jaarlijkse ondersteuning in de bureau-/organisatiekosten. Voor 2019 en 2020 hebben de drie partijen gezamenlijk respectievelijk €180.000 en € 90.000 bijgedragen.

Bij de besluitvorming over de actualisatie van het PvT in december 2021 heeft de raad ingestemd met het oninbaar afboeken van de lening aan SOME van € 250.000 en een bijdrage aan de plan en bureaunkosten van SOME over 2021 van € 29.000. In 2022 zal de afwikkeling van de liquidatie van SOME plaatsvinden. Indien dit met een negatief saldo sluit, worden deze kosten gedeeld door de drie Founding Fathers. Tevens is in het raadsbesluit de verdere financiële behoefte vanaf 2022 opgenomen. Naast de gemeentelijke apparaatskosten betreft dit de bijdrage van de gemeente in de GREX voor de overgangszone op 50+ NAP, waarvan is afgesproken dat deze in eigendom van de gemeente komt.

| MTB regio Maastricht N.V.   |  |                                     |                                     |                                      |                                      |
|---|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Vestigingsplaats  | Maastricht   |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Openbaar belang   | In stand houden en beheren van een organisatie die gespecialiseerd is in het op bedrijfsmatige basis aanbieden van zo veel mogelijk passend werk en relevante werkervaring aan arbeidsgehandicapten en aan personen met een afstand tot de arbeidsmarkt.   |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Bestuurlijk belang  | Als aandeelhouder: stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders.  |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Financieel belang   | 711 van 900 (79%) aandelen.<br>Jaarlijkse gemeentelijke bijdrage boven op de rijksbijdrage.<br>Rentevrije achtergestelde lening zonder hypothecaire zekerheid.<br>Rentedragende rekening-courantfaciliteit.  |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Bijdrage gemeente   | -  |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Programma   | 0 Bestuur en ondersteuning<br>6 Sociaal domein   |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Financiële informatie   | Resultaat<br>2021  | Eigen vermogen<br>per<br>31-12-2020 | Eigen vermogen<br>per<br>31-12-2021 | Vreemd<br>vermogen per<br>31-12-2020 | Vreemd<br>vermogen per<br>31-12-2021 |
|   | € 3,475 mln.<br>nadelig  | € 3,200 mln.                        | € 3,200 mln.                        | € 7,400 mln.                         | € 7,700 mln.                         |
|   | Hierin is begrepen een achtergestelde lening van de deelnemende gemeenten van € 12,1 mln. Over 2021 heeft MTB een verlies geleden van € 3,475 mln, zie hierboven. (dit is ruim binnen de begroting- € 4,2 mln.) Dit verlies wordt gedekt door de drie aandeelhoudende gemeenten (aandeel Maastricht 79%) en is in de winst- en verliesrekening verantwoord.  |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Niet afgedekte risico's   | Gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering Wet sociale werkvoorziening (Wsw)<br>Financiële risico's door:<br>-teruglopen Wsw-rijkssubsidie per arbeidsplaats;<br>-afname verdien capaciteit MTB i.v.m. reguliere uitstroom Wsw door slot op de regeling;<br>potentieel verhoogde uitstroom Wsw door vroeg pensionering i.k.v. onderhandelingen<br>nieuwe Cao Wsw. Wordt meegenomen in begroting 2023. |                                     |                                     |                                      |                                      |
| <b>Toelichting/ ontwikkelingen</b>  |  |                                     |                                     |                                      |                                      |
| <p>In het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) is de gemeente verantwoordelijk voor het realiseren van voldoende geschikte arbeidsplaatsen voor arbeidsgehandicapte inwoners die zijn aangewezen op arbeid onder aangepaste omstandigheden. MTB-regio Maastricht NV is hiervoor de uitvoerende organisatie. Naast de gemeente Maastricht (79%) participeren de gemeenten Eijsden-Margraten (11%) en Meerssen (10%) in de N.V. Maastricht vervult mede namens deze gemeenten de opdrachtgeversrol (centrumgemeente) richting MTB. Hiervoor wordt jaarlijks een uitvoeringsovereenkomst met MTB afgesloten.</p> <p>In verband met de komst van de Participatiewet is de opdracht aan MTB in 2015 aangepast. Op basis van de opgedane ervaringen in de uitvoering is ook een verder optimalisatie van die uitvoering ter hand genomen. Waarbij de rol en taak van MTB nadrukkelijk bekeken is als onderdeel van de gehele uitvoeringsketen re-integratie. Dit heeft, naast de afbouw van de Wsw, geresulteerd in een focus op de functie als leerwerkbedrijf voor de brede gemeentelijke doelgroep Participatiewet.</p> <p>Door de aanpassing van de opdracht (inclusief de afbouw van het bedrijf en het treffen van een reorganisatievoorziening van € 3 mln. daartoe) worden de financiële tekorten weliswaar beperkt, maar duidelijk is dat de uitvoering van de Wsw gepaard blijft gaan met tekorten. De oorzaak hiervan ligt in het verschil tussen de loonkosten van de sw-medewerkers en het daarvoor door het Rijk beschikbaar gestelde budget. Die bijdrage is immers van 2014 tot en met 2020 gedaald met circa € 5.000 per sw-er. Slechts een deel daarvan kan worden gecorrigeerd met de genoemde maatregelen. De salariskosten van de sw-medewerkers vormen namelijk zo'n 80% van de begroting van de sw-bedrijven. De mogelijkheden om deze kostenpost te verkleinen zijn beperkt, gezien de salarissen bij CAO bepaald zijn en er een wettelijke verplichting is om deze mensen werk aan te bieden.</p> <p>Ook in de toekomst blijft MTB verantwoordelijk voor het bieden van werk en ontwikkelingsmogelijkheden aan de brede gemeentelijke doelgroep. Het tekort dat blijft bestaan zal door de aandeelhoudende gemeenten worden gedekt. Het aandeel van de gemeente Maastricht in het structurele tekort van MTB bedraagt circa € 3,5 mln. Dekking hiervan is vooralsnog meerjarig voorzien via het overschot op het BUIG-budget (Inkomensdeel).</p> |  |                                     |                                     |                                      |                                      |

| Dataland B.V.  |   |                               |                               |                                |                                |
|--|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vestigingsplaats   | Gouda   |                               |                               |                                |                                |
| Openbaar belang  | Actueel houden van geometrische gegevens gekoppeld aan administratieve gegevens en deze gegevens verstrekken aan derden |                               |                               |                                |                                |
| Bestuurlijk belang   | Als aandeelhouder: stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders  |                               |                               |                                |                                |
| Financieel belang  | € 6.000 (60.000 certificaten a € 0,10)  |                               |                               |                                |                                |
| Bijdrage gemeente  | -   |                               |                               |                                |                                |
| Programma  | 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing  |                               |                               |                                |                                |
| Financiële informatie  | Resultaat 2021  | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Eigen vermogen per 31-12-2021 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2021 |
|  | € 0,2 mln.  | € 0,8 mln.                    | € 1,0 mln.                    | € 0,3 mln.                     | € 0,1 mln.                     |
| Niet afgedekte risico's  | Beperkt tot de hoogte van het belang (0,9 % van het totaal aan certificaten dat is uitgegeven)                          |                               |                               |                                |                                |
| <b>Toelichting/ ontwikkelingen</b>   |   |                               |                               |                                |                                |
| <p>Sinds 1 juli 2003 participeert de gemeente in Dataland BV. De gemeente is de verbinding aangegaan met het volgende doel. Het breed toegankelijk en beschikbaar maken van vastgoed en hieraan gerelateerde gegevens uit het informatiedomein van gemeenten voor de overheid, de burgers en het bedrijfsleven. Daartoe wordt een actieve bijdrage verleend aan de realisatie en het gebruik van het Stelsel van Basisregistraties. Dataland ondersteunt gemeenten bij de ontwikkeling en het gebruik van de informatie-infrastructuur die zowel gemeenschappelijke voorzieningen voor de binnengemeentelijke gegevenshuishouding omvatten alsook de vele informatierelaties met afnemers. Op basis van de certificaten (60.000 à € 0,10) deelt de gemeente mee in de winst die de stichting van de BV ontvangt.</p> <p>Het financieel risico is laag en beperkt zich tot het in certificaten geïnvesteerde bedrag. Het betreft een eenmalige storting. Er zijn geen jaarlijkse kosten aan deelname verbonden. Verstrekking van gegevens aan afnemers vindt plaats tegen verstrekingskosten. Deze inkomsten worden door Dataland gebruikt om de drieledige taken van de organisatie – een stichting zonder winst oogmerk – uit te voeren. Jaarlijks wordt een vergoeding aan deelnemende gemeenten uitgekeerd voor het leveren van de gemeentelijke gegevens. Het eventuele overschot aan inkomsten wordt daarnaast aan certificaathoudende gemeenten uitgekeerd. Financiële jaarverslagen kunnen worden opgevraagd via <a href="mailto:info@DataLand.nl">info@DataLand.nl</a>.</p> <p>Dataland verzorgt de toegankelijkheid van gemeentelijke vastgoed, geo- en WOZ-informatie voor publieke en private afnemers in Nederland. Daarmee ontzorgt Dataland de gemeente.</p> <p>Dataland ondersteunt de gemeentelijke informatiehuishouding op het gebied van de gemeentelijke geo-, WOZ- en vastgoedinformatie door:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• actieve kwaliteitsbewaking;</li> <li>• vertegenwoordiging van het gemeentelijk belang;</li> <li>• organisatie en coördinatie van het Gemeentelijk Geoberaad (i.s.m. VNG);</li> <li>• een landelijk ambtelijk en bestuurlijk podium voor gemeentelijke standpunten op het terrein van de ruimtelijke informatie.</li> </ul> <p>Verder is deelname niet anders te zien dan een vorm van samenwerking tussen gemeenten ter behartiging van het openbaar belang en met als resultaat efficiëntie en kennisvoordelen op het gebied van toegankelijkheid van overheidsinformatie, overheidsloket, e-gouvernement, dienstverlening, een transparante en betrouwbare overheid evenals de stroomlijning van basisgegevens.</p> <p>Dankzij de samenwerking met deelnemende gemeenten, vele afnemers en andere betrokkenen bij de overheidsinformatievoorziening is Dataland uitgegroeid tot het landelijke kennis- en dataknooppunt voor vastgoed, geo- en WOZ gerelateerde gemeentelijke gegevens.</p> <p>Het bestuur van de vennootschap heeft in 2019 besloten tot overname en afbouw van haar activiteiten. Op 31 december 2021 stoppen de activiteiten van Dataland en op 31 maart 2022 vindt de liquidatie plaats, waarna de vereffening met de certificaathouders plaats zal vinden. De verwachting is dat de onderneming met de toekomstige kasstromen deze beëindiging uit eigen middelen kan financieren. De activiteiten van Dataland worden ondergebracht bij het Kadaster. Gemeenten dienen daartoe een overeenkomst met het Kadaster te ondertekenen.</p> |   |                               |                               |                                |                                |

## Publiek-private samenwerking (PPS)

| Projectbureau A2   |   |
|--|---|
| Vestigingsplaats   | Maastricht  |
| Openbaar belang  | Het realiseren van een integrale gebiedsontwikkeling, inclusief een ondertunneling van de A2-traverse |
| Bestuurlijk belang   | Lid stuurgroep  |
| Financieel belang  | 1/3 Actieprogramma verduurzaming (bijdrage) en 13,5% aandeel samenwerkingsverband (SOK)               |
| Bijdrage gemeente  | -   |
| Programma  | 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing                                    |
| <b>Toelichting/ ontwikkelingen</b>   |   |
| <p>De projectorganisatie A2 Maastricht is een formeel samenwerkingsverband van het Rijk (ministerie van infrastructuur en milieu), de provincie Limburg en de gemeenten Meerssen en Maastricht om 'een plan voor stad en snelweg' te realiseren voor een integrale gebiedsontwikkeling, inclusief een ondertunneling van de A2-traverse. De grondslag daarvoor vormt de Bestuursvereenkomst (2003) en de Samenwerkingsvereenkomst (juni 2006) waarin de projectdoelen, de inhoudelijke en financiële kaders en de masterplanning is vastgelegd. Er is door de bevoegde gezagen een stuurgroep ingesteld die als opdrachtgever fungeert voor de projectdirecteur en zijn projectorganisatie.</p> <p>De A2-projectdoelen zoals vastgelegd in de samenwerkingsvereenkomst omvatten de doorstroming van het verkeer, de bereikbaarheid van de stad, de leefbaarheid en de opheffing van de barrièrewerking. Deze doelen zijn verder uitgewerkt in twaalf maatschappelijke toepisen als basis voor een onderliggend programma van eisen en wensen (vraagspecificatie inclusief ambitiedocument). De aanbesteding is medio juli 2009 afgerond met de vaststelling van De Groene Loper als het beste plan. Het integrale plan De Groene Loper voorziet tijdens en vooral na ondertunneling in de realisering van in beginsel 1.100 woningen en maximaal 30.000 meter commercieel vastgoed. Dit plan is in oktober 2009 contractueel vertaald in een Overeenkomst integrale gebiedsontwikkeling project A2 Maastricht. In 2010 is het plan planologisch vertaald in een Tracébesluit en in twee bestemmingsplannen. Vanaf 2011 is op basis van deze besluiten (allen onherroepelijk) begonnen met de realisering infrastructuur (2011 – 2017) en vastgoed (tot 2026).</p> <p>Redenerend vanuit parallele belangen is in 2013 tussen de partijen een coherent pakket van beheersmaatregelen overeengekomen voor de resterende periode tot oplevering. Een en ander binnen de door de raad vastgestelde inhoudelijke en financiële kaders voor het A2-project. Dit totaalpakket borgt niet alleen de toekomstige samenwerking, maar met dit totaalpakket is het indexeringsrisico betreffende het contractbudget is afgekocht en het planningsrisico beheersbaar gemaakt.</p> <p>Op de contractueel vastgelegde uitgangspunten van samenwerking en het principe 'best for project' tussen opdrachtgever (projectorganisatie namens Maastricht en RWS) en opdrachtnemer (Avenue2 namens Ballast Nedam Development) vindt bestuurlijk overleg plaats om in deze tot optimale afstemming te komen (met name de planning en afwegingen in het kader van de stedelijke programmering van de gemeente Maastricht in totaliteit).</p> <p>De stedenbouwkundige doorontwikkeling van de Bieding 2009 is vastgelegd in een geactualiseerd Masterplan (2017) en in een door de gemeenteraad van 13 maart 2018 vastgestelde Vormgevingsvisie deel C (2017). De vastgoed ontwikkeling verloopt volgens plan en contract, de planning is inmiddels met 2 jaar versneld, met als gevolg dat Projectbureau A2 eind 2022 waarschijnlijk zijn werkzaamheden definitief zal afronden/sluiten; dan nog resterende opgaven zullen overgaan naar de gemeentelijke lijnorganisatie.</p> <p>Eind 2021 was de stand van zaken in de vastgoed ontwikkeling (in totaal 1143 woningen) dat 1/3 hiervan is opgeleverd, 1/3 is in aanbouw en 1/3 in ontwikkeling. Daarnaast is door PBA2 regie opgepakt op een kansen koppeling van:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Groene Loper en de plannen tot concentratie van middelbaar onderwijs (zie rapport "Wijzer met onderwijs aan de Groene Loper");</li> <li>- de realisering van een Kern Kind Centrum (zie procesdocument en collegebesluit "beste plan KKC");</li> <li>- de doorontwikkeling van het Trefcentrum naar een 2.0 versie die gekoppeld is aan een sportvoorziening (zie verkennend onderzoek/rapport Studio BNL);</li> <li>- de scenario's tot herontwikkeling van het Essentterrein i.r.t. KKC cq als alternatief voor de gedateerde cq nog te ontbinden overeenkomst 2006 met Servatius (zie betreffend adviesrapport Ecorys);</li> <li>- de herontwikkeling aan de 'Groene Uitloper' van het braakliggende Mosa terrein voor (betaalbare) woningbouw (zie Ambitiedocument Mosa Porselein en de Intentie-overeenkomst Mosa Porselein 240 woningen als complementair programma GL);</li> <li>- de herontwikkeling Wyckerpoort Noord met nieuwbouw van het slooprijpe witte gebouw (Woonpunt) en de fysieke integratie van het 'blauwe gebouw' (nu huisvesting doelgroepen Leger des Heils) met de woontoren Geusseltheuvel de vervlechting van het A2 vastgoedprogramma met de wijkontwikkeling door middel van realisering van 120 sociale woningen Maasvallei en Servatius (oplevering najaar 2022).</li> </ul> |   |

## Stichtingen en verenigingen

| Stichting Centrum voor Natuur- en Milieueducatie (CNME)   |   |                               |                               |                                |                                |
|---|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vestigingsplaats  | Maastricht  |                               |                               |                                |                                |
| Openbaar belang   | Ontwikkelen en beheren van ecologische en duurzame kwaliteiten in verstedelijkt- en buitengebied, door middel van educatie en voorlichting de stadsbewoners en organisaties betrekken bij alle aspecten van hun natuurlijke leefomgeving. |                               |                               |                                |                                |
| Bestuurlijk belang  | Op basis van een 'quasi in house constructie'.  |                               |                               |                                |                                |
| Financieel belang   | Gemeentelijke opdracht van ca. € 0,326 mln. per jaar  |                               |                               |                                |                                |
| Bijdrage gemeente   | 2021: € 0,385 mln. (2020: € 0,526 mln.)   |                               |                               |                                |                                |
| Programma   | 4 Onderwijs<br>7 Volksgezondheid en milieu  |                               |                               |                                |                                |
| Financiële informatie   | Resultaat 2021  | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Eigen vermogen per 31-12-2021 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2021 |
|   | € 0,066 mln. negatief   | € 0,128 mln.                  | € 0,05 mln.                   | € 0,209 mln.                   | € 0,466 mln.                   |
| Niet afgedekte risico's   | Beperkt tot eigen inbreng.  |                               |                               |                                |                                |
| Toelichting/ ontwikkelingen   |   |                               |                               |                                |                                |
| Realiseren gemeentelijk NDE-beleid.   |   |                               |                               |                                |                                |
| <p>Het CNME geeft in opdracht van de gemeente jaarlijks uitvoering aan het gemeentelijk Natuur en Duurzaamheid Educatie (NDE) programma. Mede door de structurele bezuiniging van € 0,2 mln op het uitvoeringsbudget vanaf 2021, heeft de stichting CNME aanpassingen moeten doorvoeren binnen haar organisatie. De professionele aanpak van deze herstructurering heeft ervoor gezorgd dat het CNME haar kerntaken blijft uitvoeren. Voor 2021 bestond het NDE programma uit de volgende thema's:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Duurzame burger: Het geven van proactieve informatie en verzorgen van communicatie naar burgers inzake vergroenen van de (eigen) omgeving, vergroten van soortenrijkdom en de adaptatie naar een klimaat- en milieubewuste burger is vast onderdeel van dit programma. Daarnaast wordt de professionalisering van de organisatie van vrijwilligers verder uitgewerkt;</li> <li>• Duurzaam onderwijs: Onder het motto 'jong geleerd is oud gedaan', is de focus van dit programma het verduurzamen van scholen en onderwijs, met natuur- en duurzaamheidseducatie ingebed in het curriculum alsmede de bewustwording van groene speelomgevingen voor kinderen;</li> <li>• Duurzame stad: het CNME zoekt aansluiting bij de duurzame ontwikkelingsdoelen van de Verenigde Naties. Samenwerkingen wordt gezocht met andere groene organisaties en advies wordt (on-)gevraagd gegeven aan gemeente hierover. Het laten zien van goede, groene voorbeelden, het inrichten van tijdelijke natuur en het planten van nieuwe bomen samen met belanghebbenden, zorgt voor meer natuur en duurzaamheid in de stad.</li> </ul> |   |                               |                               |                                |                                |

| Stichting Economische Samenwerking Zuid Limburg (ESZL)  |  |                               |                               |                                |                                |
|---|--|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vestigingsplaats  | Sittard-Geleen.  |                               |                               |                                |                                |
| Openbaar belang   | Het doen realiseren van programma's op de economische speerpunten in Zuid-Limburg.                         |                               |                               |                                |                                |
| Bestuurlijk belang  | Bestuurslid.   |                               |                               |                                |                                |
| Financieel belang   | In de Maastrichtse begroting hebben wij € 3 per inwoner gereserveerd voor aan ESZL gerelateerde projecten. |                               |                               |                                |                                |
| Bijdrage gemeente   | 2021: € 0,32 mln. (2020: € 0,38 mln.)  |                               |                               |                                |                                |
| Programma   | 3 Economie   |                               |                               |                                |                                |
| Financiële informatie   | Resultaat 2021   | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Eigen vermogen per 31-12-2021 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2021 |
|   | Cijfers nog niet bekend.   | € 0,328 mln.                  | Cijfers nog niet bekend.      | € 1,383 mln.                   | Cijfers nog niet bekend.       |
| Niet afgedekte risico's   | Geen   |                               |                               |                                |                                |
| Toelichting/ ontwikkelingen   |  |                               |                               |                                |                                |
| <p>In 2021 is er in opdracht van de 16 portefeuillehouders economie Zuid-Limburg gewerkt aan een herstel-en transitieplan voor Zuid-Limburg onder de titel: Plan-V. Met Plan-V beogen de triple-helix partijen in Zuid-Limburg samen bij te dragen aan een toekomstbestendige regionale economie. Een Economie die circulair, energieneutraal, gezond, innovatief en inclusief is, waarbinnen sterke Zuid-Limburgse sectoren motoren blijven voor brede economische groei, waar veerkrachtige kernen en een bloeiende vrijetijdseconomie bijdragen aan een prettig woon- en leefklimaat, en waarin kansen voor (boven) regionale en grensoverschrijdende economische samenwerking optimaal benut worden. De 5 door het bestuur benoemde prioriteiten komen onverkort terug in Plan-V in de vorm van concrete projecten en partnerships.</p> |  |                               |                               |                                |                                |



### Stichting Economische Samenwerking Zuid Limburg (ESZL)

Het bestuur heeft in 2021 enkele opeenvolgende besluiten genomen t.a.v. de gewenste vorm van economische samenwerking in Zuid-Limburg. Zo zal het bestuur begin 2022 worden omgevormd naar een klein bestuur bestaande uit de portefeuillehouders economie van de 3 centrumsteden en vooral de rol van aanjager, verbinder en facilitator voor quadruple helix samenwerking in de regio vervullen. Naast het bestuur wordt een Economic Board gevormd die quadruple helix zal worden samengesteld alwaar het strategisch debat en dialoog plaatsvindt over de economische uitdagingen en opgaven voor de regio. De concrete samenwerking op programma en projectniveau zal voortaan tot stand komen op basis van te vormen Coalitions of the Willing (CotW).

### Gemeenschappelijke regelingen

#### Vereniging Afvalsamenwerking Limburg (ASL)

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| <i>Vestigingsplaats</i>        | Maastricht   |
| <i>Openbaar belang</i>         | Adviesfunctie over afval, belangbehartiging over boven provinciale afval-aangelegenheden, coördinatie/adviesrol over afvalcontracten met marktpartijen, afvalkenniscentrum |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Wethouder als bestuurslid  |
| <i>Financieel belang</i>       | Jaarlijkse bijdrage naar rato van aantal inwoners ter bekostiging van ASL-werkapparaat   |
| <i>Bijdrage gemeente</i>       | 2021: € 36.473 (2020: € 24.325)  |
| <i>Programma</i>               | 7 Volksgezondheid en milieu  |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Geen   |

#### Toelichting/ontwikkelingen

Hoewel er geen sprake is van een formele gemeenschappelijke regeling (GR), lijkt dit samenwerkingsverband tussen de gemeenten in de vorm van een vereniging qua doelstelling en structuur wel op een GR. Vandaar dat is gekozen om deze vereniging bij de 'gemeenschappelijke regelingen' onder te brengen.

De vereniging Afvalsamenwerking Limburg (ASL) is op 24 november 2004 opgericht als opvolger van de vereniging van contractanten Afvalverwijdering Limburg (AVL), waarvan de bestuurlijke ondersteuning bij Essent Milieu was ondergebracht. Deze situatie en het feit dat de provincie sinds 2003 niet langer beleidsmaker op afvalgebied is, bracht de Limburgse gemeenten tot de conclusie dat krachtenbundeling onontbeerlijk is. De afvalmarkt wordt grootschaliger en ingewikkelder, terwijl de afvalkennis in de afgelopen periode bij de Limburgse gemeenten verloren is gegaan.

De vereniging ASL organiseert en bundelt Limburgse afvalkennis in een vereniging die het publieke belang dient door middel van de volgende vier programmaliijnen: kennis, advisering en ondersteuning, belangenbehartiging en coördinatie marktbenadering. Activiteiten van de ASL worden gedekt door een bijdrage per inwoner (in 2021 € 0,30 per inwoner per jaar).

In 2020/2021 is verdere uitwerking gegeven aan een nieuwe visie op afvalverwerking die door de leden is goedgekeurd. ASL wil op een meer circulaire wijze afval tot grondstoffen in Limburg laten be- en verwerken. Op basis van een plan van aanpak is onderzocht hoe onder andere door middel van een innovatieve manier van aanbesteden deze doelstelling kan worden verwezenlijkt. Daartoe dient ook organisatie van ASL stapsgewijs heringericht te worden, waarbij zo veel mogelijk gebruik zal worden gemaakt van de bij de gemeenten en samenwerkingsverbanden/reinigingsdiensten voorhanden zijnde kennis en expertise. Eind 2021 zijn juridisch onderzoeken uitgezet om te bezien of de voorziene manier van circulair aanbesteden voldoende juridisch houdbaar is.

#### Gemeenschappelijke regeling Geul en Maas

| <i>Vestigingsplaats</i>        | Maastricht   |                                      |                                       |                                       |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
|--------------------------------|--|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| <i>Openbaar belang</i>         | Verzorgen wettelijke en niet wettelijke afvaltaken (o.a. aanbieden brengplaatsen voor afval + ophalen van afval huis aan huis).  |                                      |                                       |                                       |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Voorzitter dagelijks bestuur/algemeen bestuur  |                                      |                                       |                                       |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
| <i>Financieel belang</i>       | Bijdrage op basis van inwoners   |                                      |                                       |                                       |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
| <i>Bijdrage gemeente</i>       | 2021: € 3,294 mln. (inclusief bijdrage aan tekort over 2020 á : € 0,334 mln.) (2020: € 2,117 mln, inclusief bijdrage tekort 2019 á € 0,051 mln.)   |                                      |                                       |                                       |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
| <i>Programma</i>               | 7 Volksgezondheid en milieu  |                                      |                                       |                                       |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
| <i>Financiële informatie</i>   | <table border="1"><thead><tr><th><i>Resultaat 2021</i></th><th><i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i></th><th><i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i></th><th><i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i></th><th><i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i></th></tr></thead><tbody><tr><td>€ 0,342 mln. negatief</td><td>€ 0,431 mln. negatief</td><td>€ 0,342 mln. negatief</td><td>€ 1,045 mln.</td><td>€ 0,496 mln.</td></tr></tbody></table> | <i>Resultaat 2021</i>                | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i>  | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> | € 0,342 mln. negatief | € 0,431 mln. negatief | € 0,342 mln. negatief | € 1,045 mln. | € 0,496 mln. |
| <i>Resultaat 2021</i>          | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i>   | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
| € 0,342 mln. negatief          | € 0,431 mln. negatief  | € 0,342 mln. negatief                | € 1,045 mln.                          | € 0,496 mln.                          |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Verliesbijdrage naar rato van inwoners   |                                      |                                       |                                       |                                       |                                       |                       |                       |                       |              |              |



## Gemeenschappelijke regeling Geul en Maas

### Toelichting/ontwikkelingen

Met ingang van 2021 is de (verbrede) gemeenschappelijke regeling Milieuparken Geul en Maas in werking getreden. Het betreft een gemeentelijke samenwerking op afvalgebied (met name milieuparken, logistieke inzameling, tactisch-operationeel beleid en projecten). De gemeenten Maastricht, Meerssen en Valkenburg aan de Geul nemen hieraan deel. Stadsbeheer Maastricht is als uitvoerend orgaan van de verbrede GR aangewezen. Voorheen (tussen 2003 en 2021) was de samenwerking tussen de drie gemeenten op afvalgebied beperkt tot het exploiteren en beheren van vier milieuparken.

De begroting wordt elk jaar door het bestuur van de GR vastgesteld, nadat zij de gemeenteraden daarover hebben geraadpleegd. Voor 2021 voor Maastricht een verbreed pakket exclusief logistieke inzameling in de GR-begroting in beeld gebracht. Vanaf 2022 is voor Maastricht ook de logistieke inzameling begrotingstechnisch bij de GR ondergebracht.

## Gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg

|                         |   |                                     |                                     |                                      |                                      |
|-------------------------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Vestigingsplaats        | Heerlen   |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Openbaar belang         | Bevordering collectieve volksgezondheid, preventie en gezondheidsbevordering. |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Bestuurlijk belang      | Wethouder gezondheidszorg   |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Financieel belang       | Subsidie/inkooprelatie/verliesbijdrage naar rato van inwonertal               |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Bijdrage gemeente       | 2021: € 6,571 mln.  |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Programma               | 4 Onderwijs<br>6 Sociaal domein<br>7 Volksgezondheid en milieu                |                                     |                                     |                                      |                                      |
| Financiële informatie   | Resultaat<br>2021   | Eigen<br>vermogen per<br>31-12-2020 | Eigen<br>vermogen per<br>31-12-2021 | Vreemd<br>vermogen per<br>31-12-2020 | Vreemd<br>vermogen per<br>31-12-2021 |
|                         | € 0,221 mln.  | € 2,330 mln.                        | € 2,201 mln.                        | € 49,185 mln.                        | € 39,032 mln.                        |
| Niet afgedekte risico's | Verliesbijdrage naar rato van inwoneraantal                                   |                                     |                                     |                                      |                                      |

### Toelichting/ontwikkelingen

De GGD Zuid-Limburg (GGD-ZL) is een gemeenschappelijke regeling van zestien Zuid-Limburgse gemeenten en als zodanig uitvoerder van het gemeentelijk/regionaal gezondheidsbeleid waarbinnen een aantal wettelijke publieke gezondheidstaken worden uitgevoerd.

De Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen (GHOR) is een organisatieonderdeel van de GGD. De GHOR wordt aangestuurd door het Algemeen Veiligheidsbestuur Zuid-Limburg en maakt onderdeel uit van de GR Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Vanaf 2015 is ook Veilig Thuis Zuid-Limburg (vroeger: het Algemeen Meldpunt Huiselijk Geweld en Kindermishandeling) onderdeel van de GR GGD-ZL, als volwaardig programma, met een eigen programmabegroting. Vanaf 2020 is de JGZ 0-18 jaar (tot 2020 was 0-4 jaar ondergebracht bij Envida en 4-18 jaar bij GGD) als een volwaardig programma met een eigen begroting, ondergebracht bij de GR GGD Zuid-Limburg.

De financiering van de GGD geschiedt op basis van het inwonertal per gemeente. De bevolkingsontwikkeling is de afgelopen jaren dusdanig dat het aandeel van de gemeente Maastricht relatief stijgt. Samen met Heerlen en Sittard-Geleen wordt het grootste deel van de kosten van de GR door Maastricht gefinancierd. Ten aanzien van de programma's Veilig Thuis en JGZ gelden afwijkende financieringsystematieken hetgeen conform de GR toegestaan is.

#### Toelichting op jaarresultaat 2021

Het resultaat 2021 voor vennootschapsbelasting (VPB) en voor de onttrekkingen aan de reserves is € 420.874 positief. Voor het boekjaar 2021 zijn geen onttrekkingen aan reserves goedgekeurd.

#### Positieve resultaat GGD

Het positieve resultaat van het programma GGD is € 420.874. Er is een verplichting van € 20.017 aan VPB opgenomen. Dat maakt dat er een nog te bestemmen positief resultaat van € 400.847 over blijft. Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door extra omzet. Naast de hogere omzet zien we, mede als gevolg van het feit dat meer werkzaamheden in 2021 digitaal hebben plaatsgevonden, dat de gemaakte kosten behorende bij deze omzet ook lager zijn.

#### Negatief resultaat Jeugdgezondheidszorg

Het negatieve resultaat van het programma Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is € 155.803.

#### Negatieve resultaat Acute Zorg

Het negatieve resultaat van het programma acute zorg bedraagt voor VPB € 473.612. Er heeft een onttrekking aan de reserves plaatsgevonden van € 350.000 waardoor het uiteindelijke negatieve resultaat van het programma Acute Zorg € 100.323 bedraagt.

#### Positief resultaat Veilig Thuis

Het positieve resultaat van het programma Veilig Thuis is € 100.323. Dit resultaat is bereikt doordat als gevolg van de COVID-19 pandemie het aantal meldingen de afgelopen jaren gedaald is. Het is vooralsnog onduidelijk of dit een structurele tendens of dat met het einde van de pandemie, het aantal meldingen opnieuw gaat stijgen

**Gemeenschappelijke regeling GGD Zuid-Limburg****Advies Dagelijks Bestuur m.b.t. verrekening resultaten 2021:**

Het resultaat 2021 na vennootschapsbelasting en voor de mutaties in de reserves bedraagt € 128.245 negatief. De reeds goedgekeurde onttrekkingen aan de reserves in 2020 bedragen € 350.000 waardoor een nog te bestemmen resultaat van € 221.755 positief resteert.

**Samenvatting jaarrekening 2021:**

|                                 |            |   |
|---------------------------------|------------|---|
| Omschrijving Bedrag             |            | Voorstel dagelijks bestuur                    |
| Positief resultaat GGD          | € 400.847  | Verrekenen met negatief resultaat JGZ         |
| Positief resultaat Veilig Thuis | € 100.323  | Verrekenen met negatief resultaat JGZ         |
| Negatief resultaat JGZ          | -€ 155.803 | Verrekenen met positieve resultaten GGD en VT |
| Negatief resultaat RAV          | -€ 123.612 | Toevoegen aan de algemene reserve RAV         |

Als gevolg van de verkiezingen komt het Algemeen Bestuur pas in een nieuwe samenstelling bijeen op 7 juli 2022 en zal dan de definitieve besluitvorming over de jaarrekening en de aanwending van het positieve resultaat van € 221.755 plaatsvinden. Voorstel bestemming reguliere bedrijfsresultaat DB:

|  |            |
|--|------------|
| Resultaat GGD verrekenen met negatief resultaat JGZ en nog openstaande posten 2019 en 2020 | € 400.847  |
| Resultaat VT verrekenen met negatief resultaat JGZ   | € 100.323  |
| Resultaat JGZ verrekenen met positieve resultaten GGD en VT                                | -€ 155.803 |
| Subtotaal  | € 345.367  |
| Resultaat RAV ten laste te brengen van de Algemene Reserve RAV (verplicht)                 | -€ 123.612 |
| Totaal   | € 221.755  |

\*In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat; de algemene reserve en de voorzieningen worden gevormd overeenkomstig het door het Algemeen bestuur vastgestelde beleid, waarbij de algemene reserve tenminste 6% van het totaal van de exploitatielasten van enig boekjaar moet bedragen.

Bij bestuursbesluit is besloten dat het algemene uitgangspunt bij de bestemming van een positief resultaat is dat dit wordt uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. In afwijking hiervan heeft het DB besloten de positieve resultaten te verrekenen met de nog openstaande posten 2019 en 2020.

Bij de RAV worden de positieve of negatieve resultaten altijd ten gunste of ten laste van de Algemene Reserve RAV gebracht.

**Coronapandemie**

De impact van de coronapandemie op de GGD-organisatie is enorm geweest en de naweën daarvan zullen ook in 2023 extra aandacht en inzet vragen. De maatregelen die de GGD heeft genomen in de aanpak van de pandemie worden aangestuurd door de GHOR en het RIVM en staan dus in principe los van de uitvoering van de reguliere taken binnen de GR. Ook de extra kosten die gemaakt zijn in het kader van corona worden door de GGD rechtstreeks verrekend met het Rijk en hebben dus nauwelijks een financiële impact op de GR en de kosten van de gemeenten.

In 2021 is de GGD er ondanks alles in geslaagd haar reguliere taken conform uit te voeren en heeft de pandemie geen gevolgen op de jaarrekening 2021 voor de gemeente.

**Gemeenschappelijke regeling Kredietbank Limburg (KBL)**

|                                |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|--------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Vestigingsplaats</b>        | Geleen   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Openbaar belang</b>         | Kredietverlening en schuldhulpverlening  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Bestuurlijk belang</b>      | Drie stemmen in algemeen bestuur   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Financieel belang</b>       | Achtergestelde lening € 154.720 (begin en eind 2021)<br>Inkooprelatie producten (o.b.v. realisatie)<br>Verliesbijdrage naar rato van inwonertal (50%) en verstrekte leningen (50%)   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Bijdrage gemeente</b>       | 2021: € 2,288 mln  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Programma</b>               | 6 Sociaal domein   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <b>Financiële informatie</b>   | <i>Resultaat 2021</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|                                | € - 0,078 mln.   | € 0 mln.                             | € 0 mln.                             | € 13,807 mln.                         | € 12,366 mln.                         |
| <b>Niet afgedekte risico's</b> | Het aandeel van gemeente Maastricht in het negatieve exploitatieresultaat van 2021 bedraagt conform verdeelsleutel € 24.546. Daarnaast dragen we nog € 20.006 bij aan de afschrijving van oninbare kredieten. De totale bijdrage van gemeente Maastricht bedraagt in 2021 € 44.552 |                                      |                                      |                                       |                                       |

**Toelichting/ontwikkelingen**

Gemeente Maastricht neemt deel aan de Gemeenschappelijke Regeling voor Sociale Kredietverlening en Schuldhulpverlening in Limburg. Deze regeling voorziet in de instelling van een openbaar lichaam, genaamd Kredietbank Limburg. Voor het Algemeen Bestuur wijst elke GR-gemeente één lid aan per 45.000 inwoners of gedeelte daarvan. Voor de vaststelling van het aantal inwoners wordt uitgegaan van de door het CBS openbaar gemaakte bevolkingcijfers per 1 januari van het jaar voorafgaand aan dat waarin de zittingsperiode van het AB aanvangt. In dit geval wordt er dus gekeken naar het aantal inwoners per 1 januari 2017, dat zijn:

### Gemeenschappelijke regeling Kredietbank Limburg (KBL)

|                 |         |   |         |
|-----------------|---------|---|---------|
| Brunssum:       | 28.358  | → | 1 lid   |
| Heerlen:        | 87.189  | → | 2 leden |
| Kerkrade:       | 45.937  | → | 2 leden |
| Landgraaf:      | 37.458  | → | 1 lid   |
| Maastricht:     | 122.753 | → | 3 leden |
| Sittard-Geleen: | 93.319  | → | 3 leden |

De deelnemende gemeenten hebben een inkooprelatie met KBL, maar eventuele tekorten komen ook voor rekening van de gemeenten. Betaling gebeurt door bevoorschotting per kwartaal. Normaliter worden deze voorschotten afgerekend op realisatie. Op 1 oktober 2020 heeft het bestuur besloten om de voorschotten niet te verrekenen bij lager gerealiseerde dienstverlening. Het aantal aanvragen voor schuldhulp liep als gevolg van de coronamaatregelen terug en terugbetaling van de voorschotten vanwege onderbenutting zou een positieve begrotingswijziging impliceren, die uiteindelijk (gezien de scheefgroei tussen opbrengsten en kosten) aan het einde van het jaar weer tot een negatief exploitatieresultaat zou leiden en via de verdeelsleutel tot extra bijdragen door de gemeenten.

Gelet op het voortduren van de coronacrisis in 2021 is de afspraak om de voorschotten niet te verrekenen voor 2021 gehandhaafd. Voor gemeente Maastricht heeft deze afspraak ongunstig uitgedrukt in die zin dat erin 2021 een verschil zit van € 519.349,00 tussen het gerealiseerde bedrag (€ 1.768.651) en het voorschotbedrag dat in rekening is gebracht (€ 2.288.000). Dit bedrag betreft een onderbesteding en wordt gebruikt om (een deel van) het verlies op bewindvoering te dekken. Daarnaast is er sprake van een negatief exploitatieresultaat ad € 78.141. Dit tekort wordt grotendeels veroorzaakt door een indexatie van de CAO-lonen. De bijdrage van gemeente Maastricht in dit negatieve exploitatietekort bedraagt € 24.546. Daarnaast dragen we nog € 20.006 bij aan de afschrijving van oninbare kredieten.

De totale bijdrage van gemeente Maastricht aan het resultaat van de GR bedraagt daarmee € 44.552

Voor 2022 heeft het bestuur inmiddels besloten om de afspraak om de voorschotten niet te verrekenen niet langer te handhaven. In 2022 werkt KBL met hulp van een extern bureau aan de omvorming van haar begroting naar kostendekkende tarieven voor elk product. Het effect hiervan komt tot uiting in de eerste begrotingswijziging 2023 en zal zorgen voor meer transparantie in de begroting. Bovendien kunnen de kosten op deze manier beter verdeeld worden over de deelnemende gemeenten op basis van daadwerkelijk gebruik.

### Gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Limburg (HCL)

|                                   |   |                                      |                                      |                                       |                                       |
|-----------------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>           | Maastricht  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>            | Het (wettelijk) bewaren, beheren en benutten van de archiefbescheiden en collecties van gemeente en Rijk die berusten in de openbare archiefbewaarplaats HCL en toezicht houden op de niet-overgedragen (digitale) archiefbescheiden binnen de informatiehuishouding van de gemeente Maastricht   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>         | Twee leden in algemeen bestuur  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>          | Bekostigingsrelatie   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>          | 2021: € 1,005 mln. (2020: € 0,994 mln.)   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>                  | 5 Sport, cultuur en recreatie   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>      | <i>Resultaat 2021</i>   | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|                                   | € 0,242 mln. positief   | € 1,157 mln.                         | € 1,476 mln.                         | € 4,679 mln.                          | € 5,622 mln.                          |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>    | Geen  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Toelichting/ontwikkelingen</i> | <p>Het Historisch Centrum Limburg is gevormd uit het Rijksarchief in de provincie Limburg, het Gemeentearchief Maastricht en het streekarchief van Heerlen e.o. (Rijckheyt). Samen met de Rijksoverheid vormen de Gemeenten Heerlen en Maastricht de bestuurlijke partners in de Gemeenschappelijke Regeling HCL (2019). Het HCL is een openbaar lichaam op grond van deze gemeenschappelijke regeling (GR) en daarmee een publiekrechtelijke organisatie.</p> <p>HCL beheert de archiefbescheiden en collecties die berusten in de gemeentelijke archiefbewaarplaats van de gemeente Maastricht, in de rijksarchiefbewaarplaats van de provincie Limburg in Maastricht en in de gemeentelijke archiefbewaarplaats van de gemeente Heerlen. Er is structureel ambtelijk overleg tussen de medewerkers van het (R)HCL en de archief- en informatiemedewerkers van zowel de gemeente Maastricht als de gemeente Heerlen.</p> <p>De Gemeenschappelijke Regeling Historisch Centrum Limburg (HCL) bestaat uit de partijen Gemeente Maastricht, Gemeente Heerlen en Rijk (Ministerie OCW) en is ontstaan uit een fusie tussen het Rijksarchief in Limburg en Gemeentearchief Maastricht in 2004 en de toetreding van de archieforganisatie van de gemeente Heerlen, Rijckheyt, per 31 december 2019. De GR HCL is ingesteld met het doel de belangen van de minister en de gemeenten bij alle (wettelijke) aangelegenheden betreffende de archiefbescheiden van de overheid in gezamenlijkheid te behartigen: het verwerven, bewaren, beheren en ter beschikking stellen van de archieven en collecties (bijvoorbeeld beeldmateriaal). Het HCL is een openbare archiefbewaarplaats in de zin van de Archiefwet. Door middel van digitale dienstverlening en een studiezaal zijn de</p> |                                      |                                      |                                       |                                       |

### Gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Limburg (HCL)

archieven en collecties raadpleegbaar voor een breed publiek. Tevens wordt de duurzame toegankelijkheid op lange termijn van (digitale) overheidsinformatie gewaarborgd. Inmiddels vormt ook samenwerking bij de ontwikkeling van duurzame opslag (e-Depot) van digitaal gevormde overheidsarchieven een speerpunt van regionaal beleid bij de aangesloten overheden.

Het HCL heeft dienstverleningsovereenkomsten afgesloten met de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Landgraaf, Meerssen, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal, alsook met de Gemeenschappelijke Regelingen Gegevenshuis, GGD Zuid Limburg, ISD BOL, ISD Kompas, Kredietbank Limburg, GR RUD Zuid-Limburg en Veiligheidsregio. Tenslotte heeft het HCL lopende dienstverleningsovereenkomsten met de Provincie Limburg en het Waterschap Limburg.

Per 1 januari 2024 treed de Rijksoverheid terug uit de Gemeenschappelijke Regelingen van alle RHC's. In het verslagjaar is het proces op uittreden – na overleg tussen het ministerie van OCW en delegaties van de RHC's – afgerond op hoofdlijnen. De verdere implicaties en uitwerkingen volgen in de voorliggende jaren. In december 2021 is – met instemming van de andere RHC's – besloten dat de analoge Rijkscollectie in de archiefbewaarplaats van het HCL blijft opgeslagen onder beheer en beschikbaarstelling van de GR HCL via een delegatiebesluit waarbij de toekomstige financiële vergoeding gelijk blijft aan de huidige lumpsum bijdrage. De verantwoording geschiedt via de methodiek van de Speciale Uitkering (SPUK). Daarbij ontvangt de GR HCL de komende jaren een eenmalige vergoeding van €350.000,- ter compensatie voor het terugtrekken uit het nationale e-depot en ter opbouw van een kennisnetwerk. In voorbereiding op de uittreding van het Rijk uit de GR HCL is gestart met het proces van totstandkoming van een eigen e-depot voor de bij ons aangesloten verantwoordelijke overheidsorganisaties. Dit proces loopt door tot in 2022.

In december 2020 is met instemming van het bestuur het project 'Atelier Materiële Voorbereiding', welke zich richt op de voorbereiding van het digitaliseren van rijksarchieven, voor een periode van 7 jaar verlengd. De betrokken medewerkers zijn daarbij in dienst getreden van HCL. Ter dekking van mogelijke afvloeiingskosten op termijn, wordt uit het projectresultaat de komende jaren een separate voorziening aangelegd.

Met de aansluiting van de gemeente Heerlen in de GR HCL en de daardoor ontstane samenvoeging van de archiefdiensten, is het besluit genomen om met het hele HCL over te stappen naar Parkstad IT inzake de ICT-dienstverlening. De migratie zal in de zomer van 2022 worden afgerond. Het HCL zal daarnaast vanaf najaar 2022 de CKK als nieuwe archiefbewaarplaats in Heerlen betrekken. Met de gemeente Heerlen is daartoe een 10-jarige huurovereenkomst gesloten. In het kader van de voorgenomen terugtrekking van het Rijk uit de Gemeenschappelijke Regeling per 2024 - waarbij het Rijk heeft aangegeven dat de structurele rijksbijdrage voor het behoud en beheer van de rijkscollectie in Limburg ongewijzigd blijft - zet het HCL vanaf 2021 sterker dan voorheen in op versterking en uitbreiding van haar regionale basis.

De grote toename van het vreemd vermogen heeft te maken met het opbouwen van een voorziening groot onderhoud gebouwen welke benodigd is door de overdracht van de onderhoudstaken van de eigenaar van de panden, zijnde Rijksvastgoed (voorheen Rijksgebouwendienst), aan het HCL. De opbouw van deze voorziening vindt met door het Rijk ter beschikking gestelde middelen plaats.

In 2022 en 2023 krijgt de inzet van het HCL op de doorontwikkeling van het beheer en de opslag van digitale archiefbescheiden een verder vervolg. Dit ten bate van duurzaam informatiebeheer en de realisatie van het e-depot. Er wordt verder ingezet op de opbouw van expertise op het gebied van advisering inzake digitaal archief- en informatiebeheer. Hiermee ondersteunt het HCL de uitdaging voor de overheid naar volledige implementatie van digitaal archiveren. In de dienstverlening ten behoeve van de gemeente Maastricht continueert het HCL haar werkzaamheden ten behoeve van taken en bevoegdheden die door de gemeente zijn overgedragen op het terrein van archiefbeheer. Deze inzet draagt bij aan duurzaam informatiebeheer en de realisatie van het e-depot.

Behalve op optimaal archiefbeheer blijft het HCL zich richten op het beschikbaar stellen van 0,120 de archieven voor (her)gebruik door een breed en divers publiek, zowel digitaal als analoog. In dit kader worden werkzaamheden uitgevoerd als bijv. de acquisitie van particuliere archieven, het bewaken van de fysieke toestand van de papieren archieven, deelname aan restauratieprojecten, depotbeheer, doorontwikkeling e-archief, permanente aandacht voor de kwaliteit van de digitale en analoge dienstverlening, en bestending van samenwerkingsverbanden.

### Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg

|                           |   |
|---------------------------|---|
| <i>Vestigingsplaats</i>   | Maastricht  |
| <i>Openbaar belang</i>    | Realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van brandweerbijstand, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing. |
| <i>Bestuurlijk belang</i> | 4 van de 25 stemmen in het algemeen bestuur; burgemeester is voorzitter dagelijks bestuur/algemeen bestuur en voorzitter van de Veiligheidsregio Zuid Limburg.  |
| <i>Financieel belang</i>  | Bijdrage volgens vastgestelde verdeelsleutel (deels naar rato inwoneraantal, deels op basis van historische kosten).  |
| <i>Bijdrage gemeente</i>  | 2021: € 9,866 mln. (2020: € 9,342 mln.)   |
| <i>Programma</i>          | 1 Veiligheid  |

| Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg  |   |                               |                               |                                |                                |
|--|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Financiële informatie  | Resultaat 2021  | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Eigen vermogen per 31-12-2021 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2021 |
|  | € 0,120 mln. negatief   | € 6,365 mln.                  | € 4,641 mln.                  | € 47,139 mln.                  | € 55,557 mln.                  |
| Niet afgedekte risico's  | De risico's voor de veiligheidsregio zijn bepaald op € 7,018 mln. De weerstandscapaciteit bedraagt € 1,556 mln. Het weerstandsvermogen bedraagt 0,24. |                               |                               |                                |                                |
| Toelichting/ ontwikkelingen  |   |                               |                               |                                |                                |
| <p>Met ingang van 1 januari 2012 zijn de (inmiddels) zestien Zuid-Limburgse gemeenten deze GR aangegaan op grond van de Wet Veiligheidsregio's. Hiermee worden brandweerzorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing op regionaal niveau geïntegreerd om een doelmatige en slagvaardige hulpverlening te verzekeren.</p> <p>In bestuurlijk opzicht kent het bestuur drie bestuursorganen: het algemeen bestuur, het dagelijks bestuur en de voorzitter. Het veiligheidsoverleg (voorheen veiligheidsdirectie) is verantwoordelijk voor de beleidsvoorbereiding. Het veiligheidsbureau coördineert de aan de Veiligheidsregio opgedragen voorbereidende taken van Crisisbeheersing en Rampenbestrijding. De basis blijft natuurlijk dat de hulpdiensten, net als andere crisispartners, hun eigen corebusiness of hoofdprocessen blijven invullen.</p> <p>De Veiligheidsregio Zuid-Limburg heeft in het boekjaar 2021 nog steeds te kampen gehad met de gevolgen van COVID-19. De coronacrisis heeft directe gevolgen gehad voor de primaire en ondersteunende processen binnen de VRZL. Tevens heeft het kabinet in 2021 extra middelen ter beschikking gesteld om bij te dragen in de kosten die ondernemers, instellingen en verenigingen maken voor het controleren van het CTB of hen daarbij anderszins te faciliteren. De VRZL heeft hierbij in de eerste tranche een faciliterende rol gespeeld.</p> <p>Naast de coronacrisis, heeft de hoogwaterramp in juli 2021 ook een impact gehad op de VRZL. In het laatste kwartaal van 2021 heeft een evaluatie plaatsgevonden. De opgedane ervaringen en aanbevelingen uit deze evaluatie worden meegenomen in de doorontwikkeling van de crisisorganisatie.</p> <p>In 2021 is verder gewerkt aan het robuuster en toekomstbestendig maken van de brandweerzorg.</p> <p>In 2021 waren er naast de GRIP 4 voor Covid-19 en het Hoogwater nog 23 GRIP-opschalingen van GRIP 1 (20x) en GRIP 2 (3x). Tevens vond een doorontwikkeling plaats van de samenwerking van de afdeling crisisbeheersing en rampenbestrijding in de werkzaamheden met haar in- en externe partners. Er zijn nieuwe versies van onder andere de Multidisciplinaire Informatiekaart KWA-tunnel, Telecom en Cybergevolgbestrijding vastgesteld. Er zijn diverse Multidisciplinaire modules elektronische leeromgeving (ELO) opgeleverd. Er is een nieuw Handboek Crisiscommunicatie opgeleverd en het Risicocommunicatieplan Chemelot 'Samen communiceren' is gepresenteerd.</p> <p>De VRZL is een hands-on hulpverleningsorganisatie en een netwerkorganisatie in één. VRZL is ingericht om de zorg voor openbare veiligheid in de regio te organiseren. Samen met de partners op het terrein van openbare orde en veiligheid:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Wordt (pro)actief bijgedragen aan de veiligheid in de regio. We brengen risico's in kaart en treffen voorbereidingen op maat;</li> <li>2. Worden adviezen gegeven om waar mogelijk onveiligheid te voorkomen en te beperken;</li> <li>3. Worden incidenten en crises bestreden als ze zich toch voordoen, resulterend in effectief optreden tijdens een ramp om schade te beperken;</li> <li>4. Wordt beoogd leed en schade zo veel mogelijk te beperken en helpen verstoringen van het openbare leven zo snel mogelijk te herstellen. Er wordt ingezet op slachtofferhulp, nazorg en herstel van materiële schade.</li> </ol> |   |                               |                               |                                |                                |

| Gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD) |  |                               |                               |                                |                                |
|--|--|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Vestigingsplaats   | Maastricht   |                               |                               |                                |                                |
| Openbaar belang  | Uitvoeren van de wettelijke milieutaken  |                               |                               |                                |                                |
| Bestuurlijk belang   | Een stem in zowel algemeen bestuur en dagelijks bestuur (8% weging)  |                               |                               |                                |                                |
| Financieel belang  | De jaarlijkse financiële bijdrage van gemeente Maastricht in de totale RUD Zuid-Limburg begroting is ca € 1.178 mln. van € 13.166 mln. dat komt neer op 8,94 % |                               |                               |                                |                                |
| Bijdrage gemeente  | 2021: € 1.178 mln. (2020: € 1.025 mln.)  |                               |                               |                                |                                |
| Programma  | 7 Volksgezondheid en milieu  |                               |                               |                                |                                |
| Financiële informatie  | Resultaat 2021   | Eigen vermogen per 31-12-2020 | Eigen vermogen per 31-12-2021 | Vreemd vermogen per 31-12-2020 | Vreemd vermogen per 31-12-2021 |
|  | € 1,081 mln.   | € 1,499 mln.                  | € 2,219 mln.                  | € 2,332 mln.                   | € 2,161 mln.                   |
| Niet afgedekte risico's  | De risico's zijn gelijk aan het weerstandsvermogen, deze worden jaarlijks berekend en vormen de basis voor de omvang van algemene reserve.                     |                               |                               |                                |                                |

### Gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)

#### Toelichting/ontwikkelingen

De Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Zuid-Limburg is per 1 januari 2013 opgericht en is gevestigd in een vleugel van het provinciehuis. De RUD ZL heeft als taak de uitvoering van de wettelijke milieuvergun- en toezichttaken van een deel van de Maastrichtse bedrijven. In de RUD ZL zijn alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten en de provincie vertegenwoordigd.

Er is een geactualiseerde dienstverleningsovereenkomst vastgesteld met ingangsdatum 1 januari 2017. Het takenpakket bestaat voor alle deelnemers uit het basistakenpakket (package deal tussen VNG, IPO en ministerie). Maastricht, Heerlen en Sittard-Geleen en de voormalige Intergemeentelijke Milieudienst hebben daar ook hun specialistische milieutaken aan toegevoegd. De RUD ZL is door de staatssecretaris aangewezen om taken op het gebied van Besluit risico zware ongevallen (BRZO) voor de hele provincie Limburg uit te voeren. De gemeente Maastricht heeft 7,7 fte ingebracht, die per 1 januari 2018 definitief zijn overgaan naar de RUD ZL. De RUD ZL is uitsluitend een uitvoeringsorganisatie. De individuele gemeenten blijven volledig verantwoordelijk voor het milieubeleid. De front-Office (onder andere loketfunctie) blijft bij de gemeente.

Ook in 2021 is weer een werkprogramma opgesteld waarin de opdrachten van inrichting gebonden taken (het zogenaamde pakketdeel) en de taken die niet inrichting gebonden zijn (het zogenaamde programmadeel) is vastgelegd. Drie keer per jaar krijgt de gemeente een voortgangsrapportage betreffende de uitvoering van dit werkprogramma. Over 2021 zijn geen majeure afwijkingen geconstateerd ondanks de Corona crises.

De RUD ZL is vanaf 2020 op onderdelen meer kwalitatief gaan rapporteren over voortgang én de resultaten van de uitvoering van de hun opgedragen WABO-milieutaken rond bedrijven uit de gemeente Maastricht. Deze lijn is ook in 2021 doorgezet. Met name de verantwoording in de jaarlijkse lokale jaarrapportage Maastricht is sterk verbeterd.

Het DB/AB is in 2021 in samenspraak met de directie en de deelnemers aan de slag gegaan met talrijke aanbevelingen uit de zogenaamde Toekomstagenda 2021-2025 alsmede twee onderzoeken over hun bedrijfsvoering/-organisatie. De prioriteit ligt daarbij de bestuurlijke discussie over de toekomstige gewenste ontwikkeling en koers van de RUD ZL doch ook het continueren en optimaliseren van de huidige bedrijfsvoering met als de meest voor de hand liggende financiële aspecten: transparantie, herleidbaarheid en efficiency. Ook is voorjaar 2021 een programma opgesteld tot versterking van de communicatiefunctie en de politiek-bestuurlijke sensitiviteit van de RUD ZL.

Het beleid van de RUD Zuid-Limburg is erop gericht om te beschikken over een weerstandsvermogen dat voorziet in dekking van de gepercipieerde en gekwantificeerde risico's. Dit bepaalt de ondergrens van het weerstandsvermogen. Er wordt gestreefd naar een weerstandsvermogen van 1,0 wat wil zeggen dat de middelen die beschikbaar zijn om tegenvallers op te vangen (de weerstandscapaciteit) precies voldoende van omvang zijn, om de geïnventariseerde risico's op te vangen. De bovengrens wordt gevormd door de in de Gemeenschappelijke Regeling opgenomen begrenzing van 10% van de exploitatiebegroting van het volgende jaar.

De RUD Zuid-Limburg is per 1 juli 2020 een nieuwe huurovereenkomst aangegaan voor kantoorruimte, parkeerplaatsen en ICT-voorzieningen met de provincie Limburg.

### Gemeenschappelijke regeling Belastingen Samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

|  |   |                                      |                                      |                                       |                                       |
|--|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>  | Roermond.   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>   | BsGW beoogt een zo groot mogelijk maatschappelijk rendement te halen uit samenwerking tussen lokale overheden op het gebied van WOZ-waardering en heffen en innen van lokale heffingen. |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>  | Lid algemeen bestuur met stemrecht op basis van aandeel in de kosten (9,1%).  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>   | Bijdrage op basis van verdeelsleutel (aantallen aanslagregels, WOZ-objecten, aanslagbiljetten en klantcontacten)  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>   | 2021: € 1,758 mln. (2020: € 1,642 mln.)   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>   | 0 Bestuur en ondersteuning<br>3 Economie<br>6 Sociaal domein<br>7 Volksgezondheid en milieu   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>   | <i>Resultaat 2021</i>   | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|  | € 1,565 mln. negatief   | € 0,889 mln. negatief                | € 0,362 mln. negatief                | € 9,101 mln.                          | € 9,491 mln.                          |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>   | Risico voor kosten bedrijfsvoering komen voor rekening van de regeling  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Toelichting/ontwikkelingen</i>  |   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| BsGW heft en int alle lokale belastingen namens haar deelnemers, beheert de authentieke basisregistraties en verzorgt de uitvoering van de wet WOZ voor de gemeentelijke deelnemers. BsGW voert deze taken uit voor haar deelnemers, zijnde gemeenten en het waterschap. Dit doet BsGW op rechtmatige wijze en voorts zo doeltreffend, doelmatig en klantvriendelijk |   |                                      |                                      |                                       |                                       |



### Gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

mogelijk. BsGW is een uitvoerende en dienstverlenende organisatie die op basis van maatschappelijk algemeen aanvaarde bedrijfseconomische principes wordt geleid.

BsGW werkt tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatieverhouding gekoppeld aan handhaving en waar mogelijk verhoging van het niveau van de dienstverlening. Hierbij hoort ook expliciet het zoveel mogelijk zoeken en daadwerkelijk aangaan van samenwerkingsverbanden met andere overheden wanneer deze schaalvergroting en efficiëntievoordelen opleveren. BsGW investeert als kwaliteitsorganisatie continu in de ontwikkeling van kennis en resultaatbewustzijn van haar medewerkers. Grote waarde wordt toegekend aan welzijn, veiligheid en gezondheid van de medewerkers in het functioneren.

BsGW is als zelfstandige belastingsamenwerking opgericht per 1 april 2011. Gemeente Maastricht is per 1 januari 2014 toegetreten tot deze GR. Per 31 december 2021 bestaat de GR uit het Waterschap Limburg en de gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel & Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal en Weert.

Jaarrekening BsGW 2021: over 2021 bedraagt het resultaat € 1,565 mln. nadelig.

Ontwikkelingen:

- Ook in 2021 was er vanwege de Corona-maatregelen sprake van inkomstendering bij toeristenbelasting en precariobelasting en van hogere exploitatiekosten bij BsGW. Het is nog niet bekend of we daarvoor volledige compensatie zullen ontvangen;
- Met ingang van 2021 heeft de raad de forensenbelasting ingevoerd om de belastinginkomsten te verhogen, de post perceptiekosten belastingen (bijdrage aan BsGW) neemt daardoor jaarlijks met € 5.000 toe.
- De bijdrage aan BsGW stijgt in 2022 en 2023 met respectievelijk € 212.000 en € 178.000 als gevolg van indexering van lonen en goederen en diensten, toenemende proceskosten correctie sociale lasten, afschrijvingen, toenemende WOZ-waarderingskosten en hogere proceskosten en een afname van de kosten voor GDI-voorzieningen.
- Daarnaast stijgt de bijdrage aan BsGW in 2022 en 2023 incidenteel met respectievelijk € 46.000 en € 213.000 vanwege de implementatie van een nieuw belastingpakket.
- Met ingang van 1 januari 2023 wordt de vermakelikhedenretributie ingevoerd, waardoor de perceptiekosten (bijdrage aan BsGW) stijgen met naar schatting met € 75.000 per jaar.

### Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz

|                                |  |                                      |                                      |                                       |                                       |
|--------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <i>Vestigingsplaats</i>        | Sittard-Geleen.  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Openbaar belang</i>         | Bevordering zelfredzaamheid en participatie.   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Wethouder (algemeen bestuur/dagelijks bestuur)   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financieel belang</i>       | Verliesbijdrage naar rato van inwoneraantal (50%) + pashouders (50%) / afrekening daadwerkelijke vervoerskosten. |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Bijdrage gemeente</i>       | 2021: € 2.972.196 (2020: € 3.065.726)  |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Programma</i>               | 6 Sociaal domein   |                                      |                                      |                                       |                                       |
| <i>Financiële informatie</i>   | <i>Resultaat 2021</i>  | <i>Eigen vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Eigen vermogen per 31-12-2021</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2020</i> | <i>Vreemd vermogen per 31-12-2021</i> |
|                                | € -2,880 mln. negatief   | € 4,072 mln.                         | € 4,242 mln.                         | € 4,517 mln.                          | € 3,626 mln.                          |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Verliesbijdrage naar rato van inwoneraantal (50%) + pashouders (50%) / afrekening daadwerkelijke vervoerskosten  |                                      |                                      |                                       |                                       |

#### Toelichting/ ontwikkelingen

Sinds 11 mei 2016 werken 30 Limburgse gemeenten binnen de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz samen aan toekomstbestendig Vervoer op Maat. Omnibuzz draagt zorg voor een goede uitvoering van collectief en individueel vraagafhankelijk vervoer voor reizigers met een door de gemeente verstrekte Wmo-indicatie, zodat zij optimaal kunnen blijven deelnemen in de maatschappij. Omnibuzz verzorgt het contractmanagement en –beheer en heeft een ontwikkelingsfunctie binnen dit doelgroepenvervoer. Daarnaast verzorgt Omnibuzz de ritaanname (callcenter) en tactische regie. Vervoerders plannen deze ritten vervolgens in en rijden deze ritten.

De formatie van Omnibuzz is 0,054 fte per 1.000 inwoners in december 2021. De apparaatskosten bedragen € 2,82 per inwoner. De overhead is 11,6% van de totale lasten (bron: Jaarrekening Omnibuzz 2021)

De totale bijdrage van de gemeente Maastricht in 2021 bedroeg € 2.972.196. De wereldwijde pandemie heeft ook in 2021 grote impact gehad op Omnibuzz. Het vervoer is – qua volume – wederom fors lager geweest dan in 2019 en slechts beperkt hoger dan in 2020. Gedurende het jaar zijn er diverse ups en downs geweest als gevolg van nieuwe maatregelen en versoepelingen. Met vervoerders zijn continuïteitsafspraken nageleefd, waarbij aansluiting is gezocht bij de landelijke afspraken hieromtrent. Omnibuzz is door deze ontwikkelingen ruim binnen de begroting gebleven. Voor Maastricht geldt dat slechts de helft van de geraamde ritten is uitgevoerd. Daarnaast werden de niet-gereden ritten deels gecompenseerd conform afspraken die hiertoe gemaakt zijn met de vervoerders. Hierdoor is Maastricht ruim binnen de begroting 2021 gebleven.



### Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz

Voor 2022 heeft Omnibuzz een bedrag van € 3.954.553 begroot. Verwacht wordt dat het aantal ritten in 2022 weer langzaam maar gestaag zal aantrekken. En over het gehele jaar op 95% zal liggen van het niveau van 2019. Voor 2023 wordt 100% verwacht van het niveau van 2019, waarbij de begroting dan €4.289.645 zal bedragen.

### Gemeenschappelijke regelingen zonder rechtspersoonlijkheid

De gemeenschappelijke regelingen zijn te verdelen in de openbare lichamen, de gemeenschappelijke organen en de centrumregelingen. De laatste twee worden gekenmerkt door het ontbreken van rechtspersoonlijkheid.

### Regionale Samenwerking Leerplicht (RSL) en regionale meld- en coördinatiefunctie (RMC)

|  |  |
|--|--|
| <i>Vestigingsplaats</i>  | Centrumgemeente Maastricht   |
| <i>Openbaar belang</i>   | Uitoefenen van bevoegdheden inzake het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet, de regelegeving Regionale Meld- en Coördinatiefunctie, de Wet op het primair onderwijs en de Wet op het voortgezet onderwijs, Wet basiseducatie en beroepsonderwijs en de Wet Passend Onderwijs.  |
| <i>Bestuurlijk belang</i>  | Het bestuur wordt gevormd door het Portefeuillehoudersoverleg Sociaal Domein Maastricht-Heuvelland. Het Jaarverslag Leerplicht-RMC wordt jaarlijks door het college van burgemeester en wethouders van Maastricht vastgesteld en ter informatie aangeboden aan de colleges van de deelnemende gemeenten, die zelf hun respectieve gemeenteraden actief informeren.   |
| <i>Financieel belang</i>   | In de gemeentelijke begroting kosten en baten (€ 1,149 mln.) in evenwicht, met een verhouding 2:1 als ratio Maastricht-regio.<br>Financiering vindt plaats door het gemeentefonds en via de contactgemeente Heerlen op RMC. Door deze samenwerking wordt de leerplichtfunctie efficiënter uitgevoerd.<br>Bijdrage buurgemeenten op basis van twee verdeelsleutels: aantal zorgleerlingen en aantal leerplichtigen.<br>Aanvullende financiering vanuit OCW op het Regionaal Programma Voortijdig Schoolverlaten ZL. |
| <i>Programma</i>   | 4 Onderwijs  |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>   | Geen   |
| <i>Toelichting/ ontwikkelingen</i>   |  |
| <p>Het regionaal uitoefenen van de bevoegdheden in zake het toezicht op de naleving van de (herziene) Leerplichtwet, regelgeving Regionale Meld- en Coördinatiefunctie, vervat in de Wet op het voortgezet onderwijs, Wet Educatie en beroepsonderwijs en de Wet Passend Onderwijs. De leerplichtambtenaar is belast met het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet door jongeren en/of ouders/verzorgers. Hij bewaakt het recht op onderwijs voor de jongere en verleent hulp aan jongeren, ouders/verzorgers en scholen als de jongere door (dreigend) schoolverzuim in zijn vorming en ontplooiing wordt belemmerd en als er sprake is van problematisch gedrag. Het toezicht heeft het karakter van maatschappelijke zorg. Deze maatschappelijke zorg heeft een multidisciplinair karakter waarbij de nadruk ligt op een goede samenwerking in zogenaamde knooppunten op scholen met andere hulpverlenende instanties (JGZ, schoolmaatschappelijk werk, consulenten Jeugd), zodat de jongere en/of ouders/ verzorgers als nodig snel en adequaat verwezen kunnen worden.</p> <p>De regionale meld- en coördinatiefunctie wordt in het zelfde werkgebied uitgevoerd. Het gaat vooral om het melden van voortijdige (niet-leerplichtige) schoolverlaters en het bestrijden van voortijdig schoolverlaten. De RMC-functie behelst het registreren, het in beeld brengen en houden van jongeren van 12 tot 23 jaar die nog geen startkwalificatie (diploma havo/vwo of mbo-2) hebben gehaald en hun trajectbegeleiding terug naar school, een andere opleiding of naar werk. Gekozen is voor een 'centrumgemeente' constructie door het hoge uitvoeringsgehalte van de regeling. Wijziging van beleid komt niet snel voor.</p> |  |

### Gemeenschappelijke regeling Leerlingenvervoer

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| <i>Vestigingsplaats</i>        | Centrumgemeente Maastricht   |
| <i>Openbaar belang</i>         | Waarborgen bereikbaarheid en toegankelijkheid van (speciaal) onderwijs   |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Deelnemende gemeenten hebben de uitvoering van het leerlingenvervoer (beschikken en contractmanagement) overgedragen aan Maastricht als centrumgemeente. De deelnemende gemeenten blijven wel zelf verantwoordelijk voor de beleidsmatige kant van het leerlingenvervoer |
| <i>Financieel belang</i>       | Het organiseren van leerlingenvervoer is een wettelijke taak en een openeinderegeling. Financiering vindt plaats via het gemeentefonds. Door deze samenwerking wordt het leerlingenvervoer efficiënter uitgevoerd  |
| <i>Programma</i>               | 4 Onderwijs  |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Geen   |

### Gemeenschappelijke regeling Leerlingenvervoer

#### Toelichting/ ontwikkelingen

De gemeenten Maastricht, Meerssen, Valkenburg, Eijsden-Margraten, Gulpen-Witten en Vaals participeren in een gemeenschappelijke regeling Leerlingenvervoer om:

- De efficiëntie en effectiviteit van de uitvoering van de aan de gemeente opgedragen wetten en regelingen op het terrein van leerlingenvervoer te vergroten en de dienstverlening te verbeteren;
- De kwetsbaarheid in de uitvoering van onder andere specialistische werkzaamheden te verkleinen en beter te kunnen inspelen op snel wijzigende omstandigheden op het terrein van het leerlingenvervoer en maatwerkvervoer Jeugd;
- De continuïteit en de kwaliteit van de dienstverlening te waarborgen;
- De kwaliteit van het vervoer optimaal te houden en/of te optimaliseren;
- De kosten zo veel mogelijk in de hand te houden.

### Gemeenschappelijke regeling Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie sociale dienst Maastricht-Heuvellandgemeenten (Sociale Zaken Maastricht Heuvelland)

|                                |   |
|--------------------------------|---|
| <i>Vestigingsplaats</i>        | Centrumgemeente Maastricht  |
| <i>Openbaar belang</i>         | Uitvoering van de werkzaamheden op gebied van sociale zaken van de 5 deelnemende gemeenten  |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Elke gemeente heeft een lid in het Portefeuillehoudersoverleg Sociale Zaken dat toezicht houdt op de uitvoering van het vastgestelde beleid. Maastricht heeft zelf zeggenschap op de bedrijfsvoering. |
| <i>Financieel belang</i>       | Bijdrage in de apparaatskosten volgens vastgestelde verdeelsleutel. Daarnaast programmabudgetten op grond van inhoudelijke afspraken.   |
| <i>Programma</i>               | 6 Sociaal domein  |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Geen  |

#### Toelichting/ ontwikkelingen

SZMH is de gezamenlijke sociale dienst van vijf van de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten (Eijsden-Margraten is per 1 juli 2021 uitgetreden). Namens die deelnemers voert de organisatie een deel van de Participatiewet en aanverwante regelingen uit. Dit betreft de uitvoering van het inkomens-, minima- en re-integratiebeleid.

De regionale samenwerking binnen SZMH is vormgegeven via een lichte gemeenschappelijke regeling; een zogeheten centrumregeling. Het bestuur wordt gevormd door de verantwoordelijk portefeuillehouders van de zes gemeenten, die allen gelijkwaardig opdrachtgever zijn. Maastricht treedt daarbij op als centrumgemeente en heeft zeggenschap over de bedrijfsvoering. De verantwoordelijkheid t.a.v. beleid en financiën blijft nadrukkelijk bij de individuele gemeenten, die dit wel zoveel als mogelijk in gezamenlijkheid vormgeven.

Volledigheidshalve wordt opgemerkt dat de overige uitvoeringstaken van SZMH (leerlingenvervoer, leerplicht, jeugd, wmo, etc.) niet onder deze centrumregeling vallen. De GR gezamenlijke uitvoeringsorganisatie sociale dienst is aldus enkel een formele deelneming in het kader van de uitvoering Participatiewet.

### Gemeenschappelijke regeling subsidiëring Stichting Antidiscriminatievoorziening Limburg (ADV-Limburg)

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| <i>Vestigingsplaats</i>        | Maastricht   |
| <i>Openbaar belang</i>         | Uitoefenen van wettelijke taken op het gebied van antidiscriminatie.   |
| <i>Bestuurlijk belang</i>      | Gemeente Maastricht (namens de gemeenten in Zuid-Limburg) en gemeente Roermond (namens de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg) treden op als centrumgemeenten naar de ADV-Limburg. |
| <i>Financieel belang</i>       | Bijdrage op basis van inwoners/verliesbijdrage naar rato van inwoners.   |
| <i>Programma</i>               | 6 Sociaal domein   |
| <i>Niet afgedekte risico's</i> | Geen   |

#### Toelichting/ ontwikkelingen

Sinds 2009 voert de ADV-Limburg werkzaamheden uit zoals omschreven in het raadsbesluit beleidsvoorstel ADV-Limburg 2009. Daarvoor hebben de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg en Zuid-Limburg ingestemd met de voorgestelde beperkte GR die de centrumgemeenten Roermond en Maastricht mandateert om namens de beide regio's de subsidierelatie met de ADV-Limburg vorm te geven. De dienstverlening van de ADV-Limburg is volledig geïmplementeerd en uitgebouwd tot een netwerkorganisatie. Het ADV Limburg voert de Wga uit voor 27 van de 31 Limburgse gemeenten.

## Stichtingen personeelsbeheer

| Stichting Personeelsbeheer Sport   |  |
|--|--|
| <i>Vestigingsplaats</i>  | Maastricht   |
| <i>Openbaar belang</i>   | Het in dienstbetrekking hebben en houden van medewerkers. Desbetreffende medewerkers te detacheren aan de sportorganisatie van de gemeente Maastricht met al daartoe behoort of daartoe gediensig is. Alles in de ruimste zin van het woord. |
| <i>Bestuurlijk belang</i>  | De stichting heeft een bestuur waarvan minimaal twee bestuursleden gemeente ambtenaar moeten zijn met de functie directeur.  |
| <i>Financieel belang</i>   | Alle kosten van de stichting worden doorbelast aan Maastricht Sport  |
| <i>Programma</i>   | 5 Sport, cultuur en recreatie  |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>   | Geen   |
| <i>Toelichting/ ontwikkelingen</i>   |  |
| In de Stichting Personeelsbeheer Sport zitten medewerkers die een dienstbetrekking hebben binnen de CAO Zwembaden en waarvan de loonkosten direct worden doorbelast naar het Geusseltbad. Jaarlijks wordt de jaarrekening besproken met het bestuur van de Stichting Personeelsbeheer Sport. Alle kosten bijvoorbeeld opleidingskosten, salaris, verzekeringen worden doorbelast aan Maastricht Sport. |  |

| Stichting Culturele en Civiele Dienstverlening Kunsten (SCCDK)  |   |
|---|---|
| <i>Vestigingsplaats</i>   | Maastricht  |
| <i>Openbaar belang</i>  | Het uitvoeren van civiele diensten (horeca) voor het Theater aan het Vrijthof. Het in opdracht en voor rekening en risico van het Theater aan het Vrijthof organiseren van culturele evenementen in Maastricht. |
| <i>Bestuurlijk belang</i>   | Directeur Theater aan het Vrijthof is tevens directeur van SCCDK, toezicht door bestuur SCCDK   |
| <i>Financieel belang</i>  | Voor- en nadelig resultaat wordt verrekend met het Theater  |
| <i>Programma</i>  | 5 Sport, cultuur en recreatie   |
| <i>Niet afgedekte risico's</i>  | Geen  |
| <i>Toelichting/ ontwikkelingen</i>  |   |
| De SSCDK verricht, onder leiding van de directeur van het Theater en een onafhankelijk bestuur, civiele diensten voor het Theater, voornamelijk inzet van horecapersoneel. Voor deze werknemers is de horeca CAO van toepassing. Of de gehele horeca-exploitatie in de stichting kan worden ondergebracht wordt meegenomen in het onderzoek naar het intern verzelfstandigen van het Theater. |   |

## Onderhoud kapitaalgoederen

Het grondgebied van de gemeente Maastricht heeft een totale omvang van 5.890 ha. Binnen het grondgebied van de gemeente heeft de gemeente infrastructuur (wegen/verhardingen, kunstwerken, water, riolering), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen in beheer. Een goede eigentijdse kwaliteit van deze kapitaalgoederen is een randvoorwaarde voor een goede leefbaarheid en bevordert de ontwikkeling van de stad in alle opzichten.

De nieuwe investeringen die in 2021 aan de kapitaalgoederenvoorraad werden toegevoegd, zijn verantwoord bij de diverse begrotingsprogramma's.

Voor wat betreft het onderhoud zijn er voor het grootste deel van de vastgoedobjecten en infrastructuur/voorzieningen in de openbare ruimte, onderhoud- en beheerprogramma's beschikbaar.

### *Infrastructuur en voorzieningen in openbare ruimte*

#### *Beleidskader*

In 2017 is nota 'Integraal Beheer Openbare Ruimte' (IBOR) aan de raad aangeboden. Deze nota bevat een beschrijving en overzicht van de belangrijkste beleidskaders en vormt daarmee een overkoepelend document dat hoort bij de afzonderlijke leidraden m.b.t. het beheer van de openbare ruimte. In 2020 zijn nieuwe leidraden tot stand gekomen voor Civiele kunstwerken, Groen en Openbare Verlichting. Voor wat betreft het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2018 – 2022 heeft een actualisering plaatsgevonden van de daaraan gekoppelde projecten- c.q. activiteitenlijst. Bij raadsbesluit van 2 maart 2021 zijn alle relevante IBOR-leidraden, deels opnieuw, vastgesteld. Dit met het oog op de financiële verordening 2018, de notitie materiele vaste activa 2020 en de aan de leidraden gekoppelde voorzieningen. Daarmee wordt voldaan aan het verzoek van de accountant deze leidraden -inclusief de op grond daarvan aan te wenden financiële middelen- in overeenstemming te brengen met de desbetreffende regelgeving.

#### *Wegen/verhardingen*

Het areaal verhardingen betreft ca 600 ha.

Een korte terugblik.

In 2014 is vastgesteld dat het te behalen ambitieniveau van de verhardingen achterbleef ten opzichte van de vastgestelde ambitieniveaus. In 2015 heeft de raad daarom een extra impulsbudget groot onderhoud verhardingen ter beschikking gesteld waarmee de zogenaamde 'D-wegen' werden aangepakt. Het betreft ca 700 straten waarbij het achterstallig onderhoud is aangepakt. Dit project is in 2015 van start gegaan en liep door tot en met 2016. Op basis van de nadien uitgevoerde inspecties is de gemeenteraad bij RIB van 25 augustus 2017 geïnformeerd over de definitieve resultaten hiervan waarbij is vastgesteld dat de kwaliteit van de asfaltverhardingen duidelijk was verbeterd. Najaar 2018 hebben wederom areaal brede inspecties plaatsgevonden. Daaruit blijkt dat ca 10 % van de verhardingen in categorie D verkeerde en dat de kwaliteitscategorie CROW B fors was toegenomen door achteruitgang van arealen in CROW A/A+. Dat is ook geconstateerd in de leidraad verhardingen 2019 tot en met 2023 die aan de raad is toegezonden bij raadsinformatiebrief van 5 november 2019. Omdat toen ook is geconstateerd dat er aandacht moest worden besteed aan de kwaliteit van de elementenverhardingen is in 2018 een nieuw groot bestek elementenverhardingen aanbesteed (budget € 1,4 mln.) dat is uitgevoerd in de periode 2019 tot begin 2021. Verder is € 1 mln. vrijgemaakt t.b.v. de aanpak van wortelopdruk in de periode 2019 t/m 2023. Dit project is naar zijn aard complexer en vergt nogal wat maatwerk' vanuit grijs, groen en mobiliteit.

In 2021 hebben wederom areaalbrede inspecties plaatsgevonden. Daaruit blijkt dat ca 14% van het totale verhardingenareaal verkeert in categorie D. Als we alleen kijken naar het areaal asfalt exclusief woonstraten (30% totaal areaal) dan blijkt 7% daarvan in categorie D te zitten en ca 70% in de hoogste klasse A of A+. Wat de woonstraten in asfalt betreft (ca 21% van het totaalareaal) verkeert ook ca 70% van dat areaal in de kwaliteitsklassen A of A+ maar bevindt zich ca 22% in de D-categorie. Dit lijkt hoog maar is acceptabel omdat dit met name wordt veroorzaakt door rafeling (beperkt verlies van steentjes in het asfalt) wat acceptabel is in 30km zones.

Wat elementenverhardingen betreft (grofweg de andere helft van het totaalareaal) bevindt zich ca 15% in de D-categorie. Daarvan wordt de helft veroorzaakt door boomwortelopdruk.

Concluderend kunnen we stellen dat uit de inspectieresultaten 2021 blijkt dat het kwaliteitsniveau van het asfaltareaal zeker op peil blijft maar dat het kwaliteitsniveau van elementenverhardingen onder druk staat waarbij de belangrijkste oorzaak (de helft van de gevallen) is gelegen in boomwortelopdruk. Wel kan gesteld worden dat de wegen een adequaat veiligheidsniveau hebben, monitoring vindt voortdurend plaats en waar de veiligheid in het geding is wordt ingegrepen.

Voor het uitvoeren van a) groot onderhoud voortkomend uit de leidraad verhardingen 2014-2018 en b) de aanpak van wortelopdruk (een opgave uit de leidraad verhardingen 2019-2023) zijn middelen in een voorziening beschikbaar:

| Voorziening                  | Saldo<br>1 januari 2021 | Saldo<br>31 december 2021 |
|------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Groot onderhoud verhardingen | € 1,082 mln.            | € 0,310 mln.              |

De onderhoudsopgave uit de leidraad 2014-2018 is vrijwel afgerond en het saldo van de voorziening per 31-12-2021 is daarmee voor het grootste deel (€ 0,23 mln.) bedoeld voor de aanpak wortelopdruk.

De kosten van levensduur verlengend onderhoud, voortkomend uit de leidraad verhardingen 2019-2023, worden geactiveerd en over een periode van 25 jaar afgeschreven. Deze investeringen zijn opgenomen in het meerjareninvesteringsplan (MJIP van programma 7).

### *Civieltechnische kunstwerken*

Binnen de gemeente Maastricht zijn er in totaal ruim 500 civieltechnische kunstwerken gelegen, waarvan er 394 eigendom zijn van de gemeente en deze vertegenwoordigen een herbouwwaarde van € 241 mln. Als we het hebben over civieltechnische kunstwerken, dan bedoelen we hiermee objecten die nodig zijn om wegen, water of hoogteverschillen te kunnen overbruggen. Ze hebben niet alleen een functie, maar zijn in de openbare ruimte ook beeldbepalend en/of van historische waarde.

In 2020 is een nieuwe leidraad opgesteld die door de raad op 2 maart 2021 is vastgesteld. Deze leidraad bevat een doorkijk van de onderhoudsbehoefte voor de periode 2020-2024. De in 2016 gekozen onderhoudsstrategie, het sturen op risico's en niet enkel kwaliteit, blijkt voldoende effectief te zijn en wordt de komende periode doorgezet en verder doorontwikkeld. Door te sturen op risico's is het de bedoeling een optimale balans wordt gecreëerd tussen prestaties (basisinspanning en ambities) en kosten (minimaal benodigde middelen). Randvoorwaarde is dat de veiligheid niet in het geding komt.

Het programmatisch en systematisch werken wordt in de periode 2020-2024 verder uitgebreid met programmatisch inspecteren en plannen, en het periodiek actualiseren en beheren van de areaalgegevens. Net als bij de vorige leidraad, werken we ook deze periode met vier programmalijnen, waarbij het beschikbaar budget zo effectief mogelijk wordt ingezet:

- Programma A: Regulier (vast) Onderhoud/ dagelijks onderhoud/ storingsonderhoud
- Programma B: Groot (variabel) Onderhoud/ kleine vervangingen/ specialistisch werk
- Programma C: Grote vervangingen en renovaties
- Programma D: Beheer: informatievoorziening, inspectie en onderzoek, monitoring

Bij de realisatie van de programma's zijn in 2021 voornamelijk nieuwe onderhoudscontracten opgesteld en aanbesteed. Een aantal contracten staat op de planning voor 2022. Daarnaast is in de tussentijd al gestart met onderhoud dat niet meer kan worden uitgesteld en zijn de nodige vervangingen en groot onderhoud uitgevoerd. Voorbeelden zijn het groot onderhoud aan de kademuren, onderhoud aan leuning en sierhekwerken en het vangen van een aantal installatieonderdelen in de Markt-Maastunnel. Voor wat betreft de renovaties is in 2021 gestart met de voorbereiding voor het opknappen van de monumentale fietsophaalbrug over de sluis langs de Maas en de grootschalige renovatie van de Hoeg Brök. Voor wat betreft programma D is in 2021 een start gemaakt met het op orde krijgen van de aanleg en onderhoudsgegevens van de belangrijkste bruggen. Ook is het systematisch inspecteren en monitoren van de kwaliteit van de civieltechnische kunstwerken voor meerdere jaren aanbesteed en momenteel in uitvoering.

Naar aanleiding van de recente hoogwaterproblematiek is een eerste inventarisatie gemaakt van de mogelijke gevolgen daarvan voor de civiele kunstwerken. De visuele scan (boven de waterlijn) geeft geen reden tot direct ingrijpen. Wel zijn er een aantal aandachtspunten die in 2022 worden opgepakt en opgelost.

Ook de resultaten van de inspectie onderwater lijden niet tot ingrijpen op de korte als ook op middellange termijn.

Omdat de kosten van het uitvoeren van het groot onderhoud 2020-2024 jaarlijks fluctueren, wordt gebruik gemaakt van een voorziening groot onderhoud. In 2021 is € 0,601 mln. in de voorziening gestort. Eind 2021 zijn de volgende middelen beschikbaar voor uitvoering in volgende jaren:

| Voorziening                                  | Saldo<br>1 januari 2021 | Saldo<br>31 december 2021 |
|--|-------------------------|---------------------------|
| Groot onderhoud civieltechnische kunstwerken | € 1,932 mln.            | € 2,218 mln.              |

### *Rioleringen/water*

De totale lengte rioleringen bedraagt ca. 570 km.

In 2017 is het nieuwe Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) en het regionaal waterplan vastgesteld voor de periode 2018 tot en met 2022. Dit is gebeurd in samenspraak met de samenwerkingsregio Maas- en Mergelland. Alle 6 deelnemende gemeenten hebben min of meer gelijktijdig het GRP en Waterplan vastgesteld waarmee een mooie basis is gelegd voor de verdergaande samenwerking binnen de regio.

In het vorige GRP stond het verder reduceren van de vuilemissie op oppervlaktewater zoals de Geusseltvijver, de Jeker, de Kanjel en de Zuid-Willemsvaart centraal. Om de vuilemissie op oppervlaktewater te voorkomen werden technische voorzieningen aangebracht die ervoor moesten zorgen dat zogenaamde overstorten op oppervlaktewater werden voorkomen. In dit kader is begin 2022 de buffer bij de rioolwaterzuivering Bosscherveld opgeleverd. Dit was een van de laatste grote opgaven in het kader van de zogenaamde basisinspanning, deze had tot doel de vuilemissie op oppervlaktewater te reduceren.

In het stroomgebied van de Kanjel zijn de afgelopen jaren 2 zogenaamde Kader Richtlijn buffers aangelegd, de derde buffer is per 2021 in uitvoering genomen en wordt in 2022 opgeleverd, deze wordt gerealiseerd in samenwerking met het waterschap Limburg. Deze buffers dienen te voorkomen dat water vanuit de bergbezinkbassins in de Kanjel terecht komen, dit is ongewenst vanwege het feit dat aan deze beek door het waterschap specifieke ecologische functies zijn toegedicht.

In het huidige GRP staan met name de instandhouding van het stelsel en het voorkomen van wateroverlast centraal. Op basis van uitgevoerde 'stresstesten' is een goed inzicht ontstaan in de potentiële wateroverlast knelpunten, in deze planperiode zijn we aan de slag gegaan om deze knelpunten op te pakken. Daarbij wordt een nadrukkelijke synergie gezocht met de bestaande groenstructuren of andere projecten zoals herstructureringen of projecten vanuit wegonderhoud of mobiliteit.

De aanpak van de wateroverlast doen we ook in samenspraak met de regio Maas- en Mergelland. Investerings in de ene gemeente kunnen immers leiden tot een vermindering van wateroverlast in een andere gemeente, water kent immers geen grenzen. Dit heeft geresulteerd in de opstelling van een uitvoeringsagenda 'aanpak wateroverlast'. In deze regionale uitvoeringsagenda staan alle wateroverlastknelpunten (van voor de extreme neerslaggebeurtenis van juli 2021) beschreven. Duidelijk is in ieder geval dat de opgaven in het Heuvelland anders zijn dan die in Maastricht. De heuvellandgemeenten hebben veelal te maken met meer landelijk gebied, erosiestromen en grotere hoogteverschillen. Voor Maastricht speelt deze problematiek minder. Binnen de regio en ook Maastricht wordt nu gestalte gegeven aan de uitvoering van deze projecten. Voor Maastricht betroffen dit veelal projecten die ook al geprogrammeerd stonden in het GRP. Omdat het huidige GRP in 2022 expireert wordt er in 2022 gewerkt aan een nieuw waterprogramma als opvolger van het GRP. Parallel daaraan wordt ook een klimaatstrategie ontwikkeld, niet alleen voor Maastricht maar ook voor de regio. De wateroverlast van juli 2021 heeft ons geleerd dat we moeten inspelen op de klimaatverandering. Deze nieuwe plannen moeten hiervoor de basis vormen, de klimaatopgaven zullen in tijd en geld weggezet dienen te worden in deze programma's.



Naast wateroverlast is ook droogte en hittestress een structureel terugkomend probleem. Deze problematiek wordt integraal meegenomen in de aanpak van de wateroverlast. Dit thema wordt ook meegenomen in de nieuwe plannen.

Naast het oplossen van de waterproblematiek vanuit de rioleringen wordt er ook onderzoek gedaan naar het oplossen van wateroverlast vanuit oppervlaktewater waaronder de Maas. In 2016 heeft Maastricht als 'koploper' in het kader van het Deltaprogramma gewerkt aan het startdocument 'aanpak hoogwaterveiligheid'. Daaruit is gebleken dat er een grote opgave ligt voor de gemeente Maastricht op het gebied van hoogwaterveiligheid. In dit kader heeft Maastricht in samenwerking met de gemeente Eijsden-Margraten een Ontwikkelvisie voor het zuidelijk Maasdal opgesteld, dit als verdiepend onderzoek op het startdocument. Als vervolg op de ontwikkelvisie is een Meerjaren Investeringsprogramma voor Ruimte en Transport (MIRT) onderzoeksrapportage opgesteld, deze is in 2019 door de stuurgroep zuidelijk Maasdal vastgesteld en in 2021 door het college. De raad is aansluitend geïnformeerd door middel van een raadsinformatiebrief. Naar aanleiding van het hoogwater in juli 2021 is het urgentiebesef rondom dit dossier toegenomen, vandaar ook dat het college heeft voorgesteld om voor 2023 een bedrag te reserveren van € 15 mln. als bijdrage in het project hoogwaterveiligheid zuidelijk Maasdal. Met de andere verantwoordelijke overheden wordt momenteel onderzocht of en in welke vorm het proces aangaande hoogwaterveiligheid wordt voortgezet, de voorkeur gaat daarbij uit naar een zogenaamde MIRT-startbeslissing. Eind 2022 wordt daarover binnen het bestuurlijk overleg MIRT een besluit genomen. Daarbij is het ook van belang om te melden dat er binnen het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat gelden zijn vrijgemaakt om verbeteringen aan te brengen in de vaarweg van de Maas ten behoeve van de nautische veiligheid. Het accent ligt daarbij op de spoorbrug en de invaart van het Julianakanaal. Daarbij wordt de synergie gezocht met de uitkomsten van de MIRT onderzoeksrapportage.

Zoals eerder aangegeven is gebleken dat het probleem niet met één enkele maatregel kan worden opgelost. Het onderzoek heeft uiteindelijk geleid tot een samenhangend pakket van maatregelen, daarbij is ook aangegeven hoe de maatregelen een impuls geven aan de ruimtelijke ontwikkeling van Maastricht en het Maasdal. Deze ontwikkelvisie en onderzoeksrapportage is gebruikt als een bouwsteen voor de Omgevingsvisie. De hoogwaterveiligheid met daarbij de meekoppelkansen hebben een prominente plek gekregen in deze omgevingsvisie.

In 2020 is verder geconstateerd dat het GRP 2018 – 2022 op onderdelen niet meer geheel aansluit bij de in het GRP benoemde voorgenomen werkzaamheden. Vandaar dat het college in december 2020 heeft besloten om de raad te vragen het GRP tussentijds bij te stellen daar waar het de benoemde projecten c.q. activiteiten betreft. Het ter zake aan de raad voorgelegde voorstel is op 2 maart 2021 vastgesteld.

De kosten van het uitvoeren van de opgave uit het GRP 2018-2022 worden geactiveerd en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten worden gedekt uit een voorziening:

| Voorziening | Saldo<br>1 januari 2021 | Saldo<br>31 december 2021 |
|-------------|-------------------------|---------------------------|
| Riolen      | € 29,277 mln.           | € 34,074 mln.             |

#### *Onderhoud groenvoorzieningen, omvorming en vervanging*

In 2020 werd de Leidraad Groenbeheer 2020 - 2024 vastgesteld. Met deze leidraad wordt ondermeer beoogd om het openbaar groen een betere, gemiddelde beeldkwaliteit te geven. En tegelijk worden burgers via het traject 'Mijn Groen Maastricht' aangemoedigd waar mogelijk het groenonderhoud zelf ter hand te nemen.

Met ingang van 2019 werd een extra budget van € 0,345 mln. structureel opgenomen in de begroting om dit beleid te continueren. De nieuwe Leidraad zet voor de komende periode 2020 - 2024 met name in op groot onderhoud en het vervangen van de beplantingsvakken die oud en slecht zijn. Met ingang van 2020 wordt jaarlijks een bedrag van € 0,476 mln. vanuit de IBOR-reconstructiegelden hiervoor ingezet, te beginnen in de binnenstad. Voor het einde van de betreffende Leidraad periode zullen ook de overige wijken (stadsdeelgewijs) zijn aangepakt en de onkruiddruk worden teruggebracht op niveau B (basis). Tijdens het vervangingsprogramma wordt rekening gehouden met de uitgangspunten zoals die in de omgevingsvisie zijn geformuleerd. Het gaat dan om thema's als



vergroting van soortenrijkdom/ biodiversiteit, klimaataanpak/hittestress en een differentiatie in het groen.

Voor het afronden van het groot onderhoud voortkomend uit de leidraad groen 2014-2018 waren middelen in een voorziening beschikbaar. Deze middelen zijn momenteel ten gunste gebracht van het in de nieuwe leidraad groen 2020 – 2024 opgenomen meerjarenuitvoeringsprogramma. Deze nieuwe leidraad heeft de raad inmiddels vastgesteld 2 maart 2021.

Omdat de kosten van het uitvoeren van het groot onderhoud 2020-2024 jaarlijks fluctueren, wordt gebruik gemaakt van een voorziening groot onderhoud. In 2021 is € 0,740 mln. in de voorziening gestort. Eind 2021 zijn de volgende middelen beschikbaar voor uitvoering in volgende jaren:

| Voorziening                    | Saldo<br>1 januari 2021 | Saldo<br>31 december 2021 |
|--------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Groot onderhoud groen en bomen | € 0,397 mln.            | € 0,886 mln.              |

### *Bomen*

Het reguliere onderhoud van de stadsbomen wordt beoordeeld conform de systematiek van het Norminstituut Bomen. Deze systematiek wordt toegepast bij de boomveiligheidsinspecties (BVC-controles). Door middel van de BVC-inspecties en de uitvoering van de noodzakelijke beheermaatregelen voldoen wij aan onze zorgplicht voor de gemeentelijke bomen. Het afgelopen jaar werd echter opnieuw gekenmerkt door veel schade onder de nieuwe aanplant, als gevolg van de langdurige droogte. Ook ziekten en najaarsstormen hebben opnieuw hun tol geëist.

Uit monitoring blijkt dat 3,5% van het actuele bomenbestand (1.519 bomen) een sterk verminderde levenskracht heeft en in aanmerking komt voor vervanging. Het aantal klachten over met name grote bomen groeit, waardoor de (financiële) druk op het vervangingsplan voor het bomenbestand toeneemt. In de jaarrekening van 2021 heeft hierdoor een overschrijding plaats gevonden op het budget.

### *Openbare verlichting*

Het areaal openbare verlichting bestaat uit ca. 20.000 lichtmasten met 22.000 armaturen welke door de gemeente Maastricht worden beheerd en onderhouden.

In 2020 is een nieuwe leidraad openbare verlichting voor de periode 2020 tot en met 2024 opgesteld. De programma's uit de oude leidraad 2015 – 2019 zijn vrijwel afgerond.

Uit de nieuwe leidraad blijkt dat de veroudering van het areaal openbare verlichting sterk is toegenomen in de afgelopen beleidsperiode. Vandaar dat in de nieuwe leidraad is gekozen voor een grootschalige inhaalslag waarbij we er naar streven om het gehele areaal masten en armaturen eind 2024 weer op orde te hebben. De financiering van de hiervoor benodigde middelen (in totaal is er tot en met 2024 een bedrag benodigd van € 12,6 mln.) verloopt via de Reserve productiemiddelen openbare verlichting. De verwachting is dat deze reserve niet toereikend zal zijn gezien de sterk stijgende prijzen in de markt (nu al tenminste 30%). Omdat het exploitatiebudget voor projecten al aan genoemde reserve is toegevoegd betekenen deze prijsstijgingen ook dat er extra druk komt op projecten in de stad waarbij iets moet gebeuren m.b.t. openbare verlichting. De huidige marktsituatie leidt in de praktijk al vaak tot vertragingen ten gevolge van lange levertijden en prijsverhogingen.

Voor de Openbare Verlichting kunnen voor 2021 nog de volgende zaken worden gemeld.

- Er is een bijdrage geleverd aan diverse projecten, o.a. stop en drop, laadpalen en projecten met vervangingen van openbare verlichting zoals de Tongerseweg.
- Op basis van een aanbesteding samen met de Provincie en de gemeenten Meerssen en Sittard-Geleen is per 1 april 2021 een nieuw onderhoudscontract voor de openbare verlichting gesloten.

- Er zijn in 2021 via het SSC raamcontracten gesloten met een viertal marktpartijen voor de duur van 2 jaar met 2 x 1 jaar een mogelijkheid tot verlenging.
- Wat betreft het in de leidraad opgenomen IV-schap is sprake van een vertraging. Dit project beoogt integraal te gaan voldoen aan de voorschriften m.b.t. de aansluiting van elektrische installaties. Doelstelling hiervan is o.a. het verminderen van het aantal storingen en de verbetering van de veiligheid van de installaties voor de omgeving.

De kosten van het uitvoeren van de opgave uit leidraad openbare verlichting 2020 - 2024 worden geactiveerd en de daaruit voortvloeiende kapitaallasten worden gedekt uit een reserve:

| Reserve              | Saldo<br>1 januari 2021 | Saldo<br>31 december 2021 |
|----------------------|-------------------------|---------------------------|
| Openbare verlichting | € 1,614 mln.            | € 2.226 mln.              |

## Vastgoed

### Inleiding

De gemeente Maastricht heeft gebouwen in eigendom en is verantwoordelijk voor beheer en exploitatie van deze vastgoedportefeuille. Kwalitatief goed onderhoud is belangrijk omdat deze gebouwen een bijdrage leveren aan de beleidsdoelstellingen. Het doel is het waarborgen van het vastgestelde onderhoudsniveau van alle gemeentelijke gebouwen. In onderstaande paragraaf wordt nader toegelicht hoe dit gebeurt. Allereerst wordt toegelicht uit welke categorieën het vastgoed bestaat, het algemene beleidskader en de relevante thema's zoals duurzaamheid en toegankelijkheid. Vervolgens worden de ontwikkelingen en investeringen geschetst om dit ten slotte te vertalen in de financiële consequenties van het bouwkundig- en installatietechnisch onderhoud.

### Algemeen

Het gemeentelijk vastgoed in de gemeente Maastricht omvat zes categorieën vastgoed, waarbij het maatschappelijk vastgoed drie subcategorieën kent:

- Huisvesting voor de eigen bestuurlijke en ambtelijke organisatie;
- Onderwijs (primair, speciaal en voortgezet);
- Maatschappelijk vastgoed;
  - Culturele voorzieningen;
  - Welzijnsvoorzieningen;
  - Sportgebouwen en terreinen;
- Overig vastgoed, onder andere commercieel vastgoed (woningen, winkels, kantoren);
- Tijdelijk beheer van verworven gebouwen en gronden, objecten ten behoeve van de bouwgrondexploitatie;
- Onbebouwde terreinen en parkeergarages (OOG).

|                          |  |                             |
|--------------------------|--|-----------------------------|
| Bebouwd <sup>4</sup>     | Gemeentelijke huisvesting                        | 10 vastgoedobjecten         |
|                          | Onderwijs (incl. gymnastiekzalen)                | 82                          |
|                          | Culturele voorzieningen                          | 38                          |
|                          | Welijnsvoorzieningen                             | zie culturele voorzieningen |
|                          | Sportgebouwen en terreinen                       | 38                          |
|                          | Overig vastgoed o.a. commercieel en MECC         | 97                          |
|                          | Gebouwen en gronden tijdelijk beheer             | *                           |
| Onbebouwd/parkeergarages | Onbebouwde terreinen incl. overig (vml. NIEGG's) | 932                         |

\* Zijn opgenomen in overige vastgoedcategorieën.

Het exploitatieresultaat is de afgelopen decennia structureel verliesgevend geweest, o.a. vanwege het overwegend sociaal- maatschappelijke karakter van de vastgoedportefeuille en langdurige leegstand bij vooral incourant vastgoed dan wel als gevolg van vertraagde locatieontwikkelingen. Het resultaat over de jaren 2008 tot en met 2015 was gemiddeld € 0,380 mln. negatief per jaar variërend

<sup>4</sup> Bron: MPG 2020

van € 0,8 mln. tot € 0,2 mln. Via het treffen van allerlei maatregelen in het beheer en exploitatie en het afstoten van (verliesgevende) objecten is er vanaf 2016 jaarlijks een positief bedrijfsresultaat bewerkstelligd. In hoeverre deze lijn zich ook in de komende jaren voortzet, is naar aanleiding van de ontstane COVID-situatie en de mogelijke consequenties voor de vastgoedexploitatie momenteel nog ongewis.

De rol van de vastgoedportefeuille is faciliterend en ondersteunend aan beleid dat geformuleerd wordt door de beleidssector die daarmee voorziet in een beleidsmatig bepaalde huisvestingsbehoefte. Daarnaast behelst de vastgoedportefeuille ook strategische objecten die in het verleden aangekocht zijn ten behoeve van het realiseren van toekomstige strategische doeleinden (planontwikkeling).

#### *Algemeen beleidskader ten aanzien van onderhoud*

Het *planmatig onderhoud* van het vastgoed gebeurt binnen de gemeente op basis van meerjaren onderhoudsplanningen die zijn vastgelegd in een geautomatiseerd systeem. De planningen in dit systeem worden ieder 4-5 jaar geactualiseerd op basis van nieuwe gebouw- en installatie-inspecties. De laatste actualisatie heeft plaatsgevonden in 2020 zodat in de periode 2021-2025 met nieuwe actuele cijfers gewerkt kan worden. Per vastgoedobject wordt vastgelegd wat de huidige staat van onderhoud is en wat er jaarlijks aan werken dient te worden uitgevoerd om de onderhoudsstatus per vastgoedobject op *minimaal conditiescore 3 te behouden, e.e.a. volgens de wettelijke NEN-norm 2767*. Zodoende wordt voorkomen dat er op enig moment sprake is van achterstallig onderhoud. Conditiescore 3 betreft een redelijke kwaliteit waarbij incidenteel storingen kunnen optreden. Het aan te houden onderhoudsniveau op conditiescore 3, alsmede de onderhoudsplannen zelf, wordt door de gemeenteraad 4-jaarlijks expliciet vastgesteld. De nieuwe plannen zijn in maart 2021 door de raad vastgesteld voor de periode 2021-2025.

Bij het (eigenaars)onderhoud probeert de gemeenterekening te houden met het feit dat men voor een enorme verduurzamingsopgave staat. Het maken van sprongen in energielabels of zelfs het energieneutraal maken van de vastgoedportefeuille is een zeer grote opgave. Op dit vlak zijn afgelopen jaren diverse sporen uitgezet, mede in navolging van het coalitieakkoord 2018-2022, waarbij tijdens natuurlijke vervangmomenten wordt gepoogd duurzame oplossingen in te zetten. Hierbij worden de huurders meegenomen in het nemen van maatregelen met een terugverdientermin van <10 jaar en waarbij de werken met een terugverdientijd  $\geq 10$  jaar wel in kaart worden gebracht (DMJOP) maar door een gebrek aan financiële middelen nog niet kunnen worden opgepakt. Dat de budgetten het nu niet toelaten om al het vastgoed 100% te verduurzamen (energie neutraal te maken) neemt niet weg dat de gemeente, daar waar mogelijk, bij het reguliere onderhoud zo veel mogelijk al voor duurzame oplossingen kiest. In de paragraaf duurzaamheid, wordt hier verder op ingegaan.

*Vastgoed in tijdelijk beheer*, zijnde vastgoed dat is/wordt aangekocht voor planontwikkelingen wordt in beginsel niet meegenomen in de reguliere onderhoudsplanningen. Hiervoor geldt doorgaans een apart onderhoudsregime dat uitgaat van zeer sober en hooguit noodzakelijk (calamiteiten)onderhoud waardoor de conditiescore vergelijkbaar is met niveau 4, matige conditie.

#### *Onderwijsgebouwen*

Per 1 januari 2015 is het onderhoud van de scholen in het primair- en speciaal onderwijs overgeheveld naar de schoolbesturen. De gemeente ontvangt hierdoor geen aanvragen meer voor een financiële bijdrage in de kosten voor gebouwonderhoud. Een situatie die al sinds 2005 geldt voor het voortgezet onderwijs. De gemeente kan wel nog worden aangesproken op zogenaamde constructiefouten.

Verder ligt er momenteel als gevolg van de ontstane COVID-situatie het vraagstuk rondom ventilatie voor en in hoeverre de bestaande klimaatinstallaties in schoolgebouwen daarin voldoende adequaat zijn. De VNG roept hierbij ook gemeenten op om hierbij de schoolbesturen de nodige ondersteuning te bieden, waaraan gevolg zal worden gegeven.

Investeringen in onderwijshuisvesting gebeuren naar aanleiding van het Integraal Huisvestingplan (IHP). Hoofdzakelijk wordt in een IHP opgenomen wat de vraag, het aanbod en de spreiding is voor wat betreft onderwijshuisvesting, nu en in de toekomst. Rekening houdend met alle relevante (maatschappelijke) ontwikkelingen.

In het kader van de verwachte vrijkomende schoolgebouwen als gevolg van de IHP's zullen een aantal schoolgebouwen de komende jaren aan de gemeente in eigendom worden terug geleverd. De onderwijsgebouwen die afgelopen jaren aan de onderwijsfunctie zijn onttrokken en daarmee weer

juridisch eigendom van de gemeente zijn, worden aan een bouwkundige NEN2767 inspectie onderworpen om de onderhoudstoestand te bepalen (minimaal niveau 3). Eventuele herstelwerkzaamheden en daarmee gemoeide kosten zijn voor rekening van het schoolbestuur.

Vervolgens worden deze panden al dan niet toegevoegd aan de BOG-portefeuille, opgenomen in het reguliere onderhoudsregime en zal een herbestemming (verkoop, verhuur, sloop) worden gezocht. Het IHP-budget betreft een investeringsbudget dat gebaseerd is op het Meer Jaren Investeringsplan (MJIP). De hoogte van de geplande investeringen zijn gebaseerd op historische cijfers zonder toepassing van een jaarlijkse indexering. Dit niet indexeren vormt een risico voor de benodigde IHP-budgetten. De kosten zullen immers ieder jaar stijgen terwijl de MJIP gelden niet meebewegen.

Een ander risico voor de IHP-budgetten betreft de financiële uitgangspunten uit het IHP Kindcentra (par. 4.1) waaronder diverse bijkomende kosten welke niet zijn verwerkt in de doorrekening (o.a. eventuele kosten voor verwerving, sloop of tijdelijke huisvesting). Deze kosten zijn veelal locatieafhankelijk. Deze eventuele kosten waren bij de totstandkoming van het IHP Kindcentra niet inzichtelijk. Daarom wordt per IHP-locatie/project een zogeheten business case opgesteld waarin ook de financiële haalbaarheid wordt onderzocht (de benodigde kosten vergeleken met het budget).

#### *Onderhoudsniveau buiten- en binnensport.*

In het kader van het Spreidingsbeleid Buitensportaccommodaties (raadsnota februari 2018), waarin de visie van de gemeente Maastricht uiteen werd gezet ten aanzien van de toekomst van de bestaande buitensportaccommodaties, is een kwaliteitsbeoordeling uitgevoerd bij alle buitensportaccommodaties die eigendom zijn van de gemeente. Het doel van het spreidingsbeleid is om door middel van concentratie van multifunctionele sportparken gecombineerd met een aantal ondersteunende kleinschalige sportvoorzieningen op buurt- en wijkniveau te komen tot een robuuste sportinfrastructuur. Uit de kwaliteitsbeoordeling is gebleken, dat het bestaande onderhoudsniveau van de voorzieningen op basisniveau is (= veilig en functioneel). Dit staat gelijk aan de conditiescore 3 (volgens de NEN2767). Dit niveau wordt gehandhaafd.

Ook voor de gemeentelijke binnensportaccommodaties (sporthallen, sport- en gymzalen) is er een meerjaren onderhoudsplan, waarbij het aanhouden van conditiescore 3 uitgangspunt is. Er wordt zoveel mogelijk volgens dit plan gewerkt, zij het dat het onderhoudsbudget de afgelopen jaren wel extra onder druk heeft gestaan, en meerdere malen reguliere onderhoudswerkzaamheden (niet zijnde calamiteiten) zijn doorgeschoven. Vertraging in keuzes en besluitvorming omtrent diverse binnensportaccommodaties (Uitstel Nota Toekomstbestendige Binnensportaccommodaties 2<sup>e</sup> Tranche) zijn er mede debet aan dat onderhoudsprogramma's worden vertraagd of in tijd naar achteren worden gezet. Op grond van de inspecties blijkt over het algemeen dat de onderhoudsstaat overwegend voldoende is maar er blijven kwetsbare situaties die nadere aandacht vragen. Het eigenarenonderhoud wordt in nauwe afstemming met de gebruiker, Maastricht Sport, uitgevoerd.

#### *Verduurzaming gemeentelijke vastgoedportefeuille*

Voor wat betreft duurzaamheid vormt het coalitieakkoord 2018-2022 het uitgangspunt voor de aanpak van de verduurzaming van de vastgoedportefeuille van de gemeente Maastricht. De doelstellingen die hierin specifiek benoemd staan, zijn onder andere het plaatsen van zonnepanelen en het zijn van een 100% klimaat neutrale gemeentelijke organisatie in 2030 als aanjager van de duurzame ambitie (pagina 17, doelstellingen 2018-2022). Landelijk lopen er contacten met andere gemeenten en organisaties (onder andere Universiteit Maastricht) maar wordt vooral aansluiting gezocht bij de routekaart verduurzaming vastgoed die door de VNG, in samenwerking met het netwerk van Bouwstenen voor Sociaal, voor overheden en organisaties is ontwikkeld om in Maastricht te komen tot een klimaat neutrale gemeentelijke organisatie in 2030.

Insteek en vertrekpunt bij deze routekaart bestaat allereerst uit het plukken van het zogenaamde laaghangend fruit (dit zijn de te treffen duurzaamheidsmaatregelen met een terugverdientijd tot 10 jaar) door zowel de huurder als de eigenaar gevolgd door het uitvoeren van zwaardere maatregelen op de langere termijn (ten tijde van bv natuurlijke vervangmomenten). Het plukken van het laaghangend fruit wil zeggen dat zowel de huurder als de eigenaar (gemeente) van een pand bekijken welke maatregelen ter verduurzaming genomen kunnen worden welke met geringe kosten

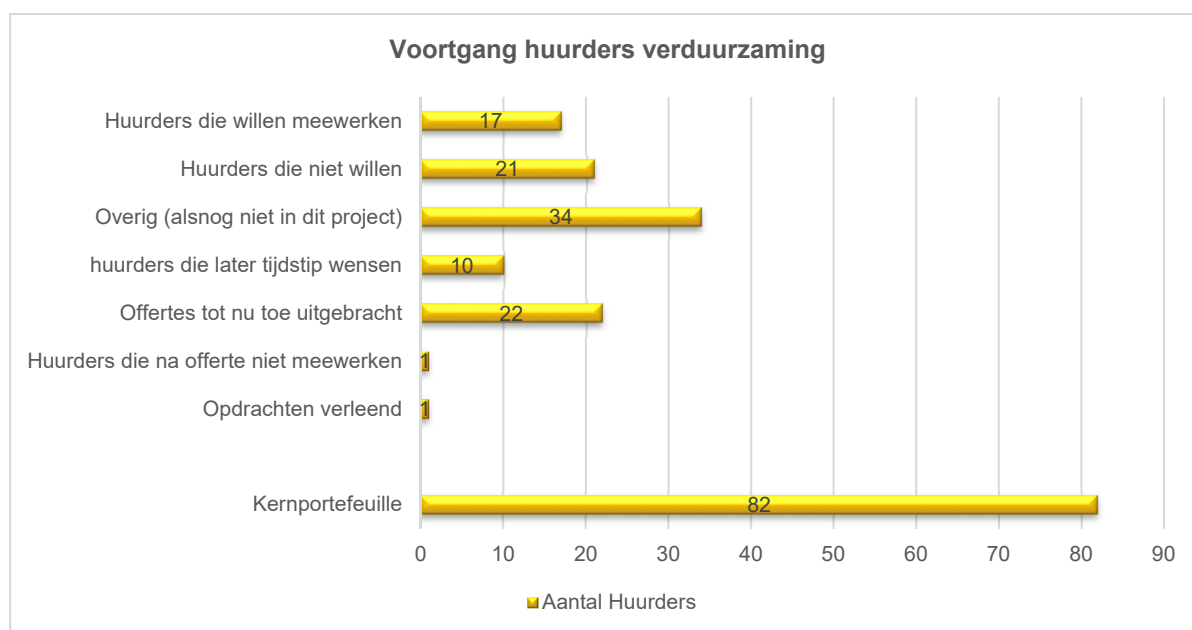
binnen een termijn van 10 jaar kunnen worden terugverdiend. Deze termijn is voor alle partijen overzichtelijk te noemen.

In dit kader is in 2019 gestart met een inventarisatie van de gemeentelijke kernportefeuille (82 objecten exclusief onderwijs) waarbij gekeken is naar de mogelijke maatregelen die getroffen kunnen worden met een terugverdiendtijd van minder dan 10 jaar waarbij er minimaal 2 labelsprongen per pand gemaakt kunnen worden. Het is hierbij van belang om te vermelden dat bij het aanpakken van dit zogenaamde laaghangende fruit er geen sprake is van een klimaatneutrale of CO2 neutrale aanpak. Daar zijn meer en grotere financiële investeringen voor nodig.

Op basis van de inventarisatie van de kernportefeuille is in 2020 een plan van aanpak/uitvoering voorgelegd aan het college. Dit plan behelsde de kosten en doorlooptijd tot het, beperkt, verduurzamen van de kernvoorraad waarbij ook gekeken wordt naar de kantoorpanden die per 2023 minimaal aan energielabel C moeten voldoen. Het college heeft op 7 juli 2020 besloten om deze voorgestelde aanpak (dus het uitvoeren van de beperkte maatregelen met een korte terugverdiendtijd en het aansluiten bij de C-labelplicht) te gaan uitvoeren en de realisatie hiervan is gepland in de periode 2021-2023.

Eind 2020 is actief gestart met het project om huurders te begeleiden in het verduurzamen van het vastgoed dat zij huren. Hiervoor zijn de 82 panden onderzocht en alle huurders zijn geïnformeerd over de gang van zaken. Het is de bedoeling dat de gemeente samen met de huurders de maatregelen treft die een terugverdiendtijd van minder dan 10 jaar hebben, het eerdergenoemde laaghangend fruit. De gemeente zal de maatregelen treffen en voor-investeren en de huurders betalen de aanpassingen door middel van een tijdelijke huurverhoging terug aan de gemeente. Hierdoor verloopt de investering voor de gemeente budgettair neutraal. In 2021 is door een contractpartner gestart met het opstellen van daadwerkelijke offertes welke worden voorgesteld aan de huurders, om zo tot investeringen te komen die leiden tot verduurzaming van het vastgoed. Mede door Corona, maar ook door interne vertragingen bij de firma die voor de gemeente de offertes opstelt (en wederom het feit dat leveranciers niet de mankracht hebben om alle opdrachten tijdig op te pakken), kent het offertetraject een langere doorlooptijd dan gewenst maar zijn alle offertes in Q4 2021 aangeleverd. Hierdoor is een vertraging van bijna een jaar opgetreden. In Q1 2022 is gestart met het contacteren van die huurders die aangegeven hebben mee te willen werken en wordt verzocht tot vrijwillige medewerking in de verduurzaming van hun gehuurde object.

De voortgang is als volgt weer te geven:



Uit bovenstaande tabel blijkt dat de bereidheid tot medewerking tot op heden nog marginaal is en enigszins achterloopt op de verwachting. Immers slechts 20% geeft aangegeven te willen meewerken.

Een groot deel van de overige huurders hebben, met name vanwege Coronaperiode van de afgelopen 2 jaar, weinig animo getoond.

De verwachting is echter, nu de pandemie op zijn retour is en de inmiddels fors gestegen energieprijzen, dat hier verandering in aan te brengen is. De diverse huurders zullen dan ook opnieuw benaderd worden met de vraag om medewerking vanaf 2022.

Naast het uitvoeren van deze 'korte termijn' maatregelen wordt ook gekeken naar het inpassen van duurzame vervangingsmaatregelen met een langere terugverdientijd (langer dan 10 jaar) in het MJOP (MeerJaren Onderhouds Planning) waardoor dit zoals reeds vermeld een zogenaamd DMJOP (Duurzame Meerjaren Onderhouds Planning) wordt. Het werken met een zogenaamde DMJOP zorgt ervoor dat verduurzaming op de lange termijn structureel verankerd wordt in het beheer en onderhoud van het vastgoed van de gemeente Maastricht. Bij de inspectie van de kernportefeuille zijn de lange termijn maatregelen in het vastgoedbeheersysteem geplaatst om deze wel al inzichtelijk te hebben.

Om te komen tot een volledig klimaat neutrale portefeuille zal aanvullend onderzoek noodzakelijk zijn.

Zodra het overige deel van de vastgoedportefeuille ook geïnspecteerd is en hiervan de duurzame maatregelen vastgelegd worden in een DMJOP kan inzichtelijk gemaakt worden wat de financiële impact is van het klimaatneutraal maken van de gehele vastgoedportefeuille. Indien er dan financiële middelen vrijgemaakt kunnen worden kan de verduurzaming op de lange termijn structureel verankerd worden in het beheer en onderhoud van het vastgoed van de gemeente Maastricht.

Tevens worden in het kader van 'Nederland van het gas af in 2050' diverse technologische ontwikkelingen nauwgezet in de gaten gehouden. Het vorenstaande betekent voor Maastricht dat vanaf 2019 gasloos wordt toegepast zover mogelijk en dat bij cv-ketels die aan vernieuwing toe zijn, deze vervangen worden door hybride ketels, welke aangesloten kunnen worden op warmtepompen of zonnecollectoren. De markt is momenteel evenwel nog te zeer in beweging om nu-in te zetten op één standaardoplossing.

Gedurende het uitvoeren van alle overige werkzaamheden in het kader van regulier onderhoud wordt continu gezocht naar methoden om het vastgoed te verduurzamen.

Zo vindt er, waar kan, bouwkundige isolatie plaats, worden CV ketels vervangen door (warmtepomp voorbereide) HR ketels en wordt verlichting vervangen door LED. Een greep van de duurzame maatregelen uit afgelopen coalitieperiode is geschetst in onderstaande tabel.

| Maatregel                                    | Toegepast in aantal panden |
|--|----------------------------|
| CV Ketels vervangen door HR ketels           | 41                         |
| Daken aangepakt met vernieuwde isolatie      | 8                          |
| Reguliere verlichting vervangen door LED     | 12                         |
| Reguliere Noodverlichting vervangen door LED | 9                          |

#### *Verduurzaming door middel van circulariteit en het inzetten van de CO2 prestatieladder*

Een lagere CO2-uitstoot wordt niet alleen bereikt met minder energieverbruik. Dit wordt ook bereikt door circulariteit toe te passen bij ver(nieuw)bouw. De Nederlandse overheid heeft als doel om in 2050 een 100% circulaire economie te zijn. In een circulaire economie behouden grondstoffen, onderdelen en producten hun waarde. Het circulaire model gaat er namelijk vanuit dat de producten van nu, de grondstoffen zijn voor later; na gebruik kunnen de materialen waaruit een product bestaat opnieuw worden gebruikt. Afval bestaat hierdoor niet (of nauwelijks). Hierdoor zal het grondstofgebruik aanzienlijk verminderen en wordt bewust hergebruikt en gerecycled waardoor de CO2-uitstoot afneemt.

De gemeente zet voor haar verduurzaming ook in op circulariteit om stappen te zetten naar een volledig circulaire economie in 2050. Dat heeft het college in januari 2021 bepaald aan de hand van de Grondstoffenvisie Zuid-Limburg. Deze laat zien dat er kansen zijn voor het versnellen van de regionale circulaire economie in Zuid-Limburg. De gemeente gaat daarom meer circulair inkopen,



oplopend tot 50% in 2025 en zij streeft erna in 2030 al 50% minder primaire grondstoffen te gebruiken.

Daarnaast zal in 2022 gestart worden met 2 pilotprojecten omtrent de inzet van de zogenaamde CO2 prestatieladder. De CO2-Prestatieladder is een instrument dat organisaties helpt in hun streven naar verduurzaming en meer specifiek naar de reductie van CO2-emissie. De gemeente zal de mogelijke invoering van de CO2-prestatieladder verkennen als hulp op weg naar een klimaatneutrale gemeentelijke organisatie in 2030, door praktijkervaringen op te halen bij een reeds gecertificeerde gemeente en op basis daarvan twee (nader te bepalen) pilots uit te voeren.

### *Toegankelijkheid*

In het Coalitieakkoord 'Onbegrensd en Ontspannen, 2018-2022' is aangegeven dat Maastricht een inclusieve stad wil zijn. De optimale toegankelijkheid van gebouwen waar de gemeente voor verantwoordelijk is, is daarbij als een van de doelstellingen opgenomen. Op 14 juli 2016 trad in Nederland het 'VN-verdrag handicap' in werking. In de Maastrichtse Inclusie Agenda 2019-2022 is aangegeven hoe de gemeente Maastricht streeft naar een inclusieve stad. Niet alle voorzieningen in de gemeente hoeven direct optimaal toegankelijk te zijn: het gaat om een geleidelijke verbetering. Stapsgewijs wordt hieraan gewerkt. In 2018 is begonnen met het opstellen van een Integraal Screeningsinstrument Toegankelijkheid om de benodigde maatregelen in kaart te brengen.

In 2019 is er een pilot gestart om het integrale screeningsinstrument Toegankelijkheid uit te voeren bij 10 gemeentelijke openbare gebouwen. In 2020 zijn 10 gemeentelijke panden gescreend. Daarna is er een plan van aanpak ter uitvoering van de bouwkundige aanpassingen opgesteld ter uitvoering van de bouwkundige aanpassingen en geconstateerde zaken (communicatie, inrichting etc.) om de toegankelijkheid van de 10 gemeentelijke panden te verbeteren. Deze is ter besluitvorming aan het college en de Raad voorgelegd in november 2021 en besloten is dat er middelen gereserveerd worden in het meerjaren onderhoudsprogramma om de 10 gemeentelijk panden door middel van bouwkundige aanpassingen toegankelijker te maken. Het blijft daarmee ook voor nu bij de 10 panden van de pilot. De uitvoering volgt in de periode 2021-2023. Bij één van de gescande panden (Avenue Céramique 50, Centre Céramique) werden de verbeteringen op het gebied van toegankelijkheid al meegenomen bij de vernieuwbouw. Zo werden er roltrappen gemaakt en werden de liften aangepakt (o.a. meer contrast bij bewijzering en gesproken woord).

Ten tijde van de presentatie van het coalitieakkoord bestond het voornemen de resultaten van de scans gelijktijdig mee te zullen nemen bij de uitvoering van de duurzaamheidsaanpak. Vanwege een langere doorlooptijd van de toegankelijkheidsscans dan voorzien, kennen beide trajecten vanaf nu een eigenstandig spoor, zij het dat daar waar mogelijk gelijktijdige aanpak wordt nagestreefd.

### *Ontwikkelingen/investeringen*

Er vinden diverse significante investeringen plaats in de specifiek onderscheiden vastgoedsegmenten binnen de gemeentelijke vastgoedportefeuille. Deze investeringen vinden plaats om de panden in kwantitatief en kwalitatief opzicht op niveau te houden.

Bedoelde segmenten zijn onderverdeeld in 1) bebouwd onroerend goed 2) onderwijs, 3) sport waarbij de investeringen op hoofdlijnen worden omschreven. Per segment zijn de investeringen toegelicht.

#### *1. Bebouwd onroerend goed (algemeen)*

Bij de Bebouwd Onroerend goed portefeuille is er sprake van rendabele investeringen in samenwerking met de huurders. In het MECC vindt een grootschalige verbouwing plaats, die zijn voltooiing nadert. De Expo-foyer is reeds in 2019 gereedgekomen en in gebruik genomen. Na diverse verbouwingen in de Timmerfabriek, waarbij het nieuwe filmhuis Lumiere in 2016 is opgeleverd en in 2019 de Muziekgieterij, wordt er nu een invulling gezocht voor het Timmerfabriek-Zuid gedeelte. Onderzoek heeft aangetoond dat er in het kader van het uit te voeren dak onderhoud in de Timmerfabriek zonnepanelen kunnen worden aangebracht. De uitvoering van dit dak onderhoud zal naar verwachting in de zomer van 2022 worden opgestart en zal enkele maanden in beslag nemen.



## 2. *Onderwijs*

### Primair onderwijs

Investerings in onderwijshuisvesting op het gebied van vervangende nieuwbouw, uitbreidingen en renovaties gebeuren op basis van de uitvoering van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) Kindcentra en het (nog vast te stellen) IHP Voortgezet Onderwijs. Dit is eveneens verankerd in de Verordening Voorzieningen Huisvesting onderwijs gemeente Maastricht 2021, welke in oktober 2021 door de gemeenteraad is vastgesteld.

De gemeenteraad heeft op 17 december 2019 het IHP Kindcentra 2020-2036 vastgesteld. De gemeente investeert hiermee ruim € 45 mln. in de verbetering van de huisvesting van het primair- en speciaal onderwijs. Ten einde te komen tot een betere spreiding van de onderwijsvoorzieningen zal uit hoofde van dit IHP de planvorming c.q. uitvoering voor Kern kindcentrum (KKC) West in Belfort, nieuwbouw kindcentrum (KC) Scharn, KKC Groene Loper in Oost, renovatie KC Dynamiek, renovatie en uitbreiding KC Wolder, renovatie van KC de Vlinderboom en oplevering van de uitbreiding Bernard Lievegoedschool plaatsvinden in 2022.

Als gevolg van de ambitie om kindcentra te vormen investeert de gemeente mee in realisatie van specifieke ruimtes ten behoeve van kinderopvang (peuteropvang). Hierdoor sluit het schoolbestuur als juridisch gebouweigenaar een huurovereenkomst met betreffende kinderopvangorganisatie voor een periode van minimaal 10 jaar. De huur wordt vervolgens afgedragen aan de gemeente vanwege de aantoonbaar gepleegde investeringen ten behoeve van de huurder. Hiervoor is het stadsbreed huurtarief kinderopvang (peuteropvang) in 2021 geactualiseerd en in de eerdergenoemde verordening verwerkt. Eventuele investeringen in overige vormen van kinderopvang (zoals dagopvang en buitenschoolse opvang BSO) of onderwijspartners worden per locatie c.q. businesscase bekeken waarbij de financiële haalbaarheid wordt onderzocht, waarbij de vigerende kadernota grond- en vastgoedbeleid - en binnen afzienbare termijn de nieuwe geactualiseerde kadernota- voor de gemeente het uitgangspunt is.

### Voortgezet onderwijs

Om te komen tot een drietal scholengemeenschappen in Maastricht wordt gewerkt aan een IHP Voortgezet Onderwijs (VO) voor de komende jaren. Het is de verwachting om dit IHP VO eind 2022 ter besluitvorming te kunnen voorleggen aan de gemeenteraad. Voor Maastricht West betekent dit, dat het huidige Bonnefantencollege aan de Eenhoornsingel de onderwijslocatie zal blijven. Voor Maastricht Oost betekent dit dat er voortgezet onderwijs op twee locaties zal worden gegeven, namelijk op het Bernard Lievegoed College (Vrije School) en de 'campus Oost'. Deze campus Oost bestaande uit een samenvoeging van het Porta Mosana College, St. Maartenscollege, VMBO Maastricht, de Praktijkschool Terra Nigra en het Novo College. Hiervoor wordt gezocht naar een geschikte plek aan de Groene Loper waarbij ten behoeve van de beroepskolom de samenwerking met het Vista College wordt opgezocht.

Voor het internationaal voortgezet onderwijs ('Secondary') is met betrekking tot het United World College Maastricht (UWCM) reeds een voorbereidingskrediet verleend van € 0,500 mln. in het Programma Onderwijshuisvesting 2018 om de uitbreidingsmogelijkheden te onderzoeken. De benodigde vooronderzoeken zijn inmiddels afgerond en de resultaten worden meegenomen in het IHP VO. Vanwege het toenemende aantal leerlingen de afgelopen jaren is hier voor het UWCM begin 2020 tijdelijke uitbreiding gerealiseerd.

### (Primair- en Voortgezet) Speciaal Onderwijs

De spreiding van het speciaal onderwijs maakt onderdeel uit van het IHP Kindcentra, zoals hierboven aangegeven. In dit IHP is aangegeven dat voor het speciaal onderwijs de Campus Special Needs West wordt gerealiseerd waarin plaats is voor alle leerlingen met een uitgebreidere ondersteuningsbehoefte. Het bestaande schoolgebouw van het Terra Nigra praktijkonderwijs is hiervoor de beoogde locatie. Hiervoor worden de bestaande voorzieningen in het noordoosten van Maastricht (Talentuin aan de Mariënwaard) uiteindelijk ontheven van hun onderwijsbestemming. Naar aanleiding hiervan is in 2020 tijdelijke uitbreiding van het Speciaal onderwijs aan de Porseleinstraat in gebruik genomen. De tijdelijke units aan de Mariënwaard zijn hierdoor verwijderd. Door een aanhoudend instroom van leerlingen speciaal onderwijs met een toelaatbaarheidsverklaring

is het ruimtetekort verder toegenomen, ondanks de tijdelijke uitbreiding. Hierdoor wordt begin 2022 de Rijksweg 70 (voormalige OBS de Perroen) tijdelijk in gebruik genomen als locatie voor speciaal onderwijs. De tijdelijke klaslokalen aan de Porseleinstraat zijn hiermee overbodig en worden verplaatst naar kindcentrum Wolder, waar behoefte is aan tijdelijke uitbreiding.

### BENG en Programma van Eisen Frisse Scholen

In de geactualiseerde verordening onderwijshuisvesting is als verantwoordelijkheid voor de gemeente opgenomen het investeren in Bijna Energieneutrale (onderwijs)Gebouwen (BENG) en extra investeringen ten behoeve van een gezond binnenklimaat door middel van het Programma van Eisen Frisse Scholen bij nieuwbouw. In geval van renovatie en/of uitbreiding worden deze kwalitatieve eisen zo veel als mogelijk nagestreefd. Deze investeringen vanuit de gemeente gebeuren onder de voorwaarde dat schoolbesturen eveneens een bijdrage leveren in deze investering vanuit hun besparingen in de exploitatie. Ook heeft de gemeenteraad aangegeven dat voor de scholen waar nieuwbouw aan de orde is naast de BENG-norm, ook ENG-norm (volledig energieneutraal) in een scenario uitgewerkt dient te worden. En dat dit, in samenwerking met schoolbesturen en eventuele andere partijen, bij nieuwbouw het uitgangspunt zou moeten zijn.

### 3. *Sport*

In 2013 is de sportnota 2020 vastgesteld. In 2018 is de nota evaluatie sportaccommodaties door de raad aangenomen en in december 2021 heeft het college besloten de kaders en uitgangspunten van de sportnota te verlengen tot 2025. Ten aanzien van buitensportaccommodaties blijft de ambitie van het spreidingsbeleid met betrekking tot de pijler 'accommodaties' ook voor 2022 en verder overeind. Wel wordt de uitvoering afhankelijk gesteld van de mogelijkheden en initiatieven die zich aandienen. Daarbij rekening houdend met het volgende:

- Op 23 juni 2020 heeft het college besloten, als gevolg van het onderzoek naar het 'dwingend uitvoering geven aan het spreidingsbeleid buitensport', deze bezuinigingsmaatregel in te trekken. Het gevolg daarvan is dat de sportparken Wolder en Daalhof de komende 20 jaar blijven voortbestaan, dat de kosten daarvan worden gedekt uit het regulier budget buitensport van Maastricht Sport en dat de erfpachtrechten ten aanzien van de kleedclublokalen met 20 jaar worden verlengd;
- De sportparken Zuid (De Heeg), Heerderdwardsstraat, Akersteenweg/Oude Molenweg en Toustruwe zijn inmiddels aan hun sportbestemming onttrokken. Voor deze locaties zijn nieuwe invullingen gevonden.

Ten aanzien van Zwembad de Geusselt is de verwachting dat met de huidige reservering groot onderhoud op een adequate wijze het planmatige (dus voorziene) onderhoud kan worden uitgevoerd. Hierbij dient aangetekend te worden dat het Geusseltbad in de afgelopen jaren een aantal onvoorziene uitgaven heeft gekend; ook nu zijn er enkele onvoorziene zaken van technische aard die in 2022 verder opgepakt worden. Het betreft onder meer aspecten die verband houden met ontwerp-technische tekortkomingen (zoals het condensprobleem). Daarnaast geldt dat diverse planmatige onderhoudstaken, die vanwege o.a. noodzakelijke sluiting van het zwembad om praktische redenen gebundeld moeten worden uitgevoerd, deels naar voren worden gehaald uit de MJOP.

Voor wat betreft het Geusseltstadion geldt dat er een onderzoek naar constructieve veiligheid loopt waarvan het resultaat in Q2-2022 wordt verwacht. Uit de rapportage zal blijken of er maatregelen c.q. aanpassingen aan de constructie nodig zijn.

De haven van de watersportverenigingen MCC en MWC (erfpacht) dient elke 10 jaar uitgebaggerd te worden om voldoende vaardiepte te behouden. De kosten daarvan worden 50/50 gedragen door de gemeente en de beide watersportverenigingen (via de jaarlijkse erfpachtcanons). Dit project is in Q3-2020 opgestart en wordt einde Q1-2022, bij aanvang van het nieuwe watersportseizoen, afgerond.

### *Financiën voor wat betreft bouwkundig- en installatietechnisch onderhoud*

Om de kosten van het onderhoud op te vangen zijn er diverse voorzieningen gevormd. Per jaar wordt het benodigde bedrag aan onderhoudskosten onttrokken aan de betreffende onderhoudsvoorziening. Jaarlijks wordt de voorziening gevoed door middel van een storting uit de begroting (exploitatie). Onderstaand zal er per aangewezen taakveld in de programmabegroting aangegeven worden wat de storting per onderhoudsvoorziening is geweest.

In het najaar van 2020 zijn voor wat betreft de bouwkundige en installatietechnische onderhoudstoestand herinspecties uitgevoerd welke op beperkte schaal geleid hebben tot een herijking van de stortingsbedragen. De uitgevoerde her-inspecties in 2020 hebben tot een herijking geleid in 2021. Zo wordt er een zichtbare aansluiting met de programmabegroting op taakveldniveau gemaakt, waardoor de eisen van de BBV in acht zijn genomen en hiermee inzicht wordt gegeven in de meerjarenonderhoudsplanningen die 4-jaarlijks aan de raad ter vaststelling voorgelegd worden. Een aantal voorzieningen kennen een oplopend saldo in de komende jaren. Dit kan zijn doordat er 'gespaard' wordt voor grote onderhoudsuitgaven in latere jaren.

Voor correctief onderhoud zijn middelen beschikbaar gesteld in de exploitatie. Voor het planmatig onderhoud van de hierboven uiteengezette gemeentelijke vastgoedportefeuille zijn de volgende voorzieningen beschikbaar:

### *Voorziening preventief onderhoud bebouwd onroerend goed:*

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Deze voorziening wordt vanuit meerdere pandexploitaties (en dus ook taakvelden gezien de verschillende soorten functies die de panden vervullen) gevoed. Er is gekozen om 1 totaalvoorziening voor de totale portefeuille te hanteren en niet per pand.

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 194.503      | € 2.190.649*  | € 2.385.152      | € -              |

\* Uitsplitsing storting 2021 per taakveld:

|   |                    |
|---|--------------------|
| Taakveld 0.3: Beheer overige gebouwen en gronden                          | € 1.346.530        |
| Taakveld 0.4: Overhead  | € 467.853          |
| Taakveld 1.1: Crisisbeheer en brandweer                                   | € 57.392           |
| Taakveld 1.2: Openbare orde en veiligheid                                 | € 8.378            |
| Taakveld 2.1: Verkeer en vervoer  | € 1.913            |
| Taakveld 5.3: Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | € 167.110          |
| Taakveld 5.4: Musea   | € 34.418           |
| Taakveld 5.6: Media   | € 103.071          |
| Taakveld 7.5: Begraafplaatsen en crematoria                               | € 3.984            |
| <b>Totale storting</b>  | <b>€ 2.190.649</b> |

### *Voorziening vangnet MJOP:*

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Deze voorziening wordt niet meer jaarlijks gevoed maar alleen gebruikt om de kosten met betrekking tot brandveiligheid van het theater op te vangen. Deze voorziening is hier destijds eenmalig voor gevormd.

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 153.109      | € -           | € 153.109        | € -              |

*Voorziening preventief onderhoud stadion Geusselt:*

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 345.140      | € 85.000      | € 9.424          | € 420.716        |

*Voorziening preventief onderhoud binnensport:*

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 921.465      | € 287.171     | € 50.657         | € 1.157.979      |

*Voorziening preventief onderhoud buitensport:*

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 564.025      | € 66.935      | € 277.729        | € 353.231        |

*Voorziening preventief onderhoud Geusseltbad:*

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 1.474.776    | € 204.967     | € 123.317        | € 1.556.426      |

*Voorziening preventief onderhoud jachthaven St. Pieter:*

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 329.313      | € 43.350      | € 7.140          | € 365.523        |

*Voorziening frictiekosten af te stoten gymzalen:*

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Deze voorziening wordt niet meer jaarlijks gevoed maar alleen gebruikt om de kosten met betrekking tot frictiekosten afgestoten gymzalen op te vangen. Deze voorziening is hier destijds eenmalig voor gevormd.

| Saldo 1-1-2021 | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12-2021 |
|----------------|---------------|------------------|------------------|
| € 69.985       | € 0           | € 13.157         | € 56.828         |

## Grondbeleid

### Algemeen

Grond- en vastgoedbeleid zijn beide ondersteunende disciplines voor de realisatie van gemeentelijke (beleids)doelstellingen en maken onderdeel uit van een breder scala instrumenten (net als bijvoorbeeld bestemmingsplannen). Beleidskeuzes gaan vooraf aan de inzet van instrumenten voortkomend uit het grond- en vastgoedbeleid in relatie tot aan- en verkoop van gronden en vastgoed. Bij grondbeleid gaat het vaak om beleidskeuzes met betrekking tot ruimtelijke doelstellingen, samenhangend met stedelijke ontwikkeling van wonen, werken en voorzieningen en grote projecten. Bij vastgoedbeleid gaat het om beleidskeuzes over de manier waarop de gemeente haar vastgoed inzet op zodanige wijze dat de gemeentelijke (huisvesting)doelen zo doeltreffend en doelmatig mogelijk gerealiseerd worden. Denk aan verhuur op commerciële of kostprijsdekkende basis. Om Maastricht toekomstbestendig te maken en te houden is een duurzaam gemeentelijk grond- en vastgoedbeleid van groot belang.

### Komst omgevingswet

Op 1 januari 2023 treedt de Omgevingswet (naar verwachting) in werking. Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. Ook de regelgeving met betrekking tot grondeigendom c.q. de instrumenten van het grondbeleid worden opgenomen in de Omgevingswet. Het gaat dan onder andere om de instrumenten voorkeursrecht gemeenten, onteigening, kostenverhaal en kavelruil.

Het wettelijk instrumentarium voor de toekomstige inrichting van de fysieke woon- en leefomgeving ondergaat op bepaalde punten een aanmerkelijke verandering. Zo komen er nieuwe instrumenten voor de ruimtelijke planvorming waaronder de omgevingsvisie, het omgevingsprogramma en het omgevingsplan. Daarnaast wordt bijvoorbeeld ook de onteigeningsregelgeving ingrijpend gewijzigd en zijn er ook veranderingen ten aanzien van het gemeentelijk kostenverhaal bij locatieontwikkeling.

### Vigerende beleidskaders

#### Omgevingsvisie Maastricht 2040

Met het oog op de invoering van de Omgevingswet is in oktober 2020 de Omgevingsvisie Maastricht 2040 vastgesteld. Dit is hét beleidsdocument waarin beschreven staat hoe we de fysieke leefomgeving van Maastricht willen ontwikkelen en beheren tot 2040. Deze Omgevingsvisie heeft de structuurvisie Maastricht 2030 vervangen. De Omgevingsvisie vormt samen met de Economische visie, Sociale visie, Cultuurvisie en de Stadsvisie (die leidend is voor de vier hiervoor genoemde visies) het lange termijnperspectief voor de stad. De huidige Omgevingsvisie (Omgevingsvisie Maastricht 2040) zal naar verwachting rond 2024 worden geactualiseerd. Bij deze actualisatie zal ook rekening worden gehouden met de (fysieke doorvertaling van) de geactualiseerde Stadsvisie, Economische en Sociale visie.

#### Kadernota grond- en vastgoedbeleid

De gemeenteraad heeft in april 2012 de kadernota Grond- en Vastgoedbeleid vastgesteld. Met de nota geeft de gemeente aan op welke wijze en met welke instrumenten zij aan de stedelijke ontwikkelingsopgaven en huisvestingsvraagstukken uitvoering wenst te geven. De gemeente Maastricht heeft in de kadernota aangegeven een actieve rol met een proactief aankoopbeleid op de grond- en vastgoedmarkt te willen continueren voor zover het de acht aangewezen brandpunten betreft (zoals benoemd in de structuurvisie Maastricht 2030), zij het met maatwerk. Buiten de aangewezen brandpunten zal de gemeente vooral faciliterend en kaderstellend optreden door middel van het publiekrechtelijke instrumentarium. Van dit laatste kan overigens bij raadsbesluit worden afgeweken. In de kadernota wordt ook nog op andere onderwerpen nader ingegaan, waarnaar korthedshalve zij verwezen,

met betrekking tot grondbeleid:

- publiek private samenwerking (PPS);
- verwervingsbeleid;
- gronduitgifte en grondprijzenbeleid;
- faciliteren private initiatieven;

- financiële uitgangspunten risico-reserve;
- besluitvormingsprocedure, kaderstelling en controle;

met betrekking tot vastgoedbeleid:

- beleid op gebouw- of projectniveau: sluitende business case;
- besluitvorming investeringsprogramma en –projecten;
- beleid op vastgoedportefeuilleniveau (geïntegreerd meerjarenprogramma, dekking portefeuillebeleid, segmenten in het portefeuillebeleid, zijnde maatschappelijk vastgoed, onderwijshuisvesting, monumenten, tijdelijk beheer en verduurzaming); en
- kadernota Integraal Accommodatiebeleid.

Mede naar aanleiding van de Omgevingsvisie Maastricht 2040 wordt de huidige kadernota grond- en vastgoedbeleid momenteel herzien. Door middel van een raadsinformatiebrief van 7 april 2021 en een informatiebijeenkomst op 9 juni 2021 is de gemeenteraad geïnformeerd over de stand van zaken van deze actualisatie. Onder ‘Ontwikkelingen’ wordt nader ingegaan op deze actualisatie.

### **Grond- en vastgoedbeleid in relatie tot de programma’s**

Door middel van grondexploitatie (bouwterreinen in projecten) en faciliteren in gemeentelijke vastgoed accommodaties wordt bijgedragen aan de maatschappelijke effecten zoals deze zijn opgenomen in de diverse programma’s van deze jaarrekening. Naast het specifieke Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stadsvernieuwing (taakveld 8.2 Grondexploitatie), wordt tevens bijgedragen aan het realiseren van effecten op het gebied van:

- Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat doordat mede door middel van het gemeentelijk Gronden Vastgoedbeleid kan worden voorzien in de beschikbaarstelling van gronden en vastgoedobjecten, welke bijdragen aan de totstandkoming van de robuuste structuren ten behoeve van een duurzame bereikbare stad. Te denken valt hierbij aan Tramverbinding Vlaanderen-Maastricht, de ontwikkeling stationslocatie Stad en Spoor, P&R-voorzieningen;
- Programma 3 Economie doordat mede via de grondexploitatie bedrijventerreinen worden aangelegd (revitalisering Beatrixhaven, bedrijventerrein Maastricht-Zuid) en (verbouwings)investeringen worden gedaan in locaties voor bijzondere doeleinden (bijvoorbeeld MECC, Health Campus) waardoor werkgelegenheid voor de stad en regio kan worden gerealiseerd. Voorts wordt voorzien in mogelijkheden tot vestiging van de mode- en creativiteitsindustrie;
- Programma 4 Onderwijs, doordat mede via grondexploitatie in bouwterreinen en via inzet/verkoop van gemeentelijke vastgoedaccommodaties gefaciliteerd wordt in de totstandkoming van onderwijsvoorzieningen. Te denken valt aan realisatie van diverse integrale kindcentra, zoals: kernkindcentrum Maastricht-West in Belfort en kernkindcentrum Maastricht Oost (De Groene Loper), alsmede aanstaande ontwikkelingen in het voortgezet onderwijs. Een en ander met het oog op het tot stand komen van een goed onderwijsklimaat in Maastricht;
- Programma 5 Sport, cultuur en recreatie bij sport doordat mede via grondexploitatie terreinen worden vervaardigd waarmee gefaciliteerd wordt dat sportaccommodaties worden aangelegd en dat voorzien wordt in de realisatie van binnen- en buitensportaccommodaties (bijvoorbeeld Bikepark De Heeg). Cultuur doordat via inzet van gemeentelijk vastgoed ontwikkelingen in deze sector worden gefaciliteerd ten behoeve van het versterken van de aanwezigheid van (kunst)instellingen en kunstproducenten en via nieuwbouw en beheer van vastgoedaccommodaties voor kunst- en cultuurvoorzieningen. Te denken valt hier aan Timmerfabriek, de gewenste middenzaal voor theatervoorstellingen en Centre Céramique (Kumulus);
- Programma 6 Sociaal domein doordat mede via grondexploitatie bouwterreinen worden vervaardigd waarmee gefaciliteerd wordt dat welzijnsaccommodaties (zoals

gemeenschapshuizen) gerealiseerd kunnen worden en door middel van gemeentelijk vastgoedbeheer accommodaties (maatschappelijk vastgoed) ter beschikking kunnen worden gesteld ten behoeve van bijvoorbeeld welzijnsorganisaties, zoals opvang dak- en thuislozen, kinderopvang etc.;

- Programma 7 Volksgezondheid en milieu doordat mede door middel van grondexploitatie en gronduitgifte ten aanzien van nieuwbouwprojecten duurzaamheids- en milieuvriendelijke maatregelen worden bedongen en dat in het kader van nieuwbouw en bouwkundig onderhoud van gemeentelijk vastgoed maatregelen worden getroffen op het gebied van duurzaamheid, zoals bijvoorbeeld, A-labeling bij nieuwbouw, aanbrengen energiezuinige installaties in gemeentelijke gebouwen, het (laten) aanleggen van zonnepanelen op gemeentelijk vastgoed en het realiseren van zonneweides in Lanakerveld en op de Belvédèreberg, teneinde de doelstellingen van klimaatneutraal Maastricht te kunnen behalen;
- Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing doordat mede door middel van grondexploitatie (realisatie bouwterreinen) en de in de bijlage vermelde projecten (bijlage 8 Grootstedelijke projecten) onder meer uitvoering wordt gegeven aan de volkshuisvestingsbehoefte in de diverse woningsegmenten (van sociale woningbouw tot woningbouw in de vrije sector) van Maastricht en regio alsmede aan het versterken van de kwaliteit en variatie in woonmilieus in de herstructureringsbuurten en uitleglocaties.

## Ontwikkelingen

### Algemeen

De Nederlandse economie liet sinds 2014 een groei zien. Deze economische groei kwam in 2020 voornamelijk door de coronapandemie tot stilstand en er was sprake van een krimp. Volgens het CBS is de Nederlandse economie in 2021 weer gegroeid. Groei dan wel krimp van de economie betekent niet automatisch dat meer of minder (bouw)gronden worden verkocht en dat grondprijzen zullen stijgen of dalen. Er zijn veel meer factoren van invloed op grondprijzen en grondverkoop.

In het kwartaalbericht Grondexploitaties Q4 2021, opgesteld door Metafoor Ruimtelijke Ontwikkeling wordt geconcludeerd dat in het laatste kwartaal van 2021 nog geen einde in zicht is voor de krapte op de woningmarkt. De woningprijzen stegen opnieuw sterk. De schaarste in bouwmaterialen heeft in 2021 gezorgd voor zeer sterke prijsstijgingen. De stijging van de woningprijzen was in het vierde kwartaal van 2021 sterker dan de stijging van de directe woningbouwkosten. Dit betekent dat de theoretische waarde van woning bouwgrond toenam.

Met betrekking tot de woningbouwgronden in Maastricht is de laatste jaren een positieve groei te zien. Ondanks de Corona pandemie heeft deze groei ook gedurende 2021 doorgezet. Voor de stand van zaken van deze projecten verwijzen wij naar de Meerjaren Prognose Grond- en Vastgoedexploitaties 2021 (MPGV 2021), die ook onderdeel uitmaakt van deze jaarrekening.

In de op 9 februari 2021 vastgestelde nieuwe woonprogrammering wordt uitgegaan van een groei in inwoners en huishoudens. Tot nu toe is het effect van de Coronacrisis op de woningmarkt beperkt gebleven. Via gerichte monitoring zullen de ontwikkelingen worden gevolgd. Vooralsnog heeft deze crisis geen gevolgen voor de groeiambities bij onder meer de Universiteit Maastricht en de Maastricht Health Campus. De financiële positie van de corporaties is nog steeds kwetsbaar. Naar vermogen investeren zij de komende jaren. De mogelijkheden daartoe zijn sterk afhankelijk van het rijksbeleid ten aanzien van de huren en het samenstel van investering beperkende (verhuurdersheffing) versus stimulerende maatregelen.

Het effect van de coronacrisis op de vastgoedportefeuille van de gemeente Maastricht is dat de gemeente in 2020 is gestart met het aanbieden van huurbetalingsregelingen en het opschorten van huurinvordering. Verder is de mogelijkheid geboden om huuruitstel aan te vragen voor de periode 15 maart 2020 tot en met 31 maart 2022.

Het college heeft op 6 april 2021 een huurkortingsregeling vastgesteld voor de commerciële verhuur van gemeentelijk vastgoed voor de periode 15 maart 2020 t/m 31 maart 2021. Deze huurders of erfpachters konden in aanmerking komen voor een huurkorting indien ze het gehuurde niet of slechts



beperkt hadden kunnen gebruiken als gevolg van de door de overheid opgelegde coronamaatregelen en sprake was van meer dan 30% omzetverlies ten opzichte van 2019.

In zijn arrest van 24 december 2021 heeft de Hoge Raad bevestigd dat de coronamaatregelen als een onvoorziene omstandigheid moeten worden aangemerkt en er om die reden onder nadere voorwaarden aanleiding is om de huurprijs te verminderen. Bij ca. 20 van de 180 commerciële huurders van gemeentelijk vastgoed is van deze gelegenheid gebruik gemaakt.

Op het gebied van maatschappelijk vastgoed vinden nog steeds verschuivingen plaats. Te denken valt hierbij aan de vrijkomende onderwijsaccommodaties als gevolg van terugloop in leerlingenaantallen. Weliswaar lijken we in meerdere voorkomende gevallen ten aanzien van het vrijkomend 'onderwijsvastgoed' erin te slagen herbestemmingen en herinvullingen te realiseren, een en ander betekent evenwel nog steeds dat hier een behoorlijke opgave ligt. In dat opzicht drukken tijdelijke invullingen vanuit leegstandsbeheer, vanwege het niet altijd direct voorhanden zijn van een structureel nieuw eindperspectief, de exploitatieresultaten van dergelijke complexen. Dit deed zich de afgelopen jaren vooral voor bij vastgoed ten behoeve van het primair- en speciaal onderwijs een en ander mede ten gevolge van het Integraal Huisvestingplan (IHP). Op dit moment wordt ook een IHP c.q. spreidingsplan opgesteld voor het voortgezet onderwijs en voor binnensportaccommodaties, waar naar verwachting eind 2022 pas besluitvorming over zal plaatsvinden. Ook deze nieuwe plannen hebben een grote impact op het bestaand en nieuw te realiseren onderwijsvastgoed evenals toekomstige herbestemmingsmogelijkheden.

#### *Impact oorlog Oekraïne*

Sinds eind februari 2022 is er oorlog in Oekraïne. De impact van deze oorlog is bij het opstellen van de MPG 2021 niet meegenomen (op het moment van het opmaken van de risico-analyses en het doorrekenen van de scenario's was er nog geen sprake van oorlog in Oekraïne). Met name de gevolgen voor de prijsstijgingen en onzekere levertijden kunnen van invloed zijn op alle projecten. In de doorrekening bij de Bouwgronden In Exploitatie (BIE) is bij het opstellen van de hercalculaties rekening gehouden met fors hogere kosten in 2022 vanwege de in 2021 oplopende (bouw)kosten. Er is echter geen rekening gehouden met de prijsexplosie zoals deze zich momenteel voordoet, als gevolg van de oorlog in Oekraïne. In de cijfermatige opstelling en de bepaling van het benodigde weerstandsvermogen is dus met de eventuele gevolgen van de oorlog in Oekraïne geen rekening gehouden.

Op dit moment is het nog te vroeg om echt materieel iets te zeggen over de gevolgen van de oorlog in Oekraïne voor dit jaar en de komende jaren. Dat is afhankelijk van hoe lang de oorlog gaat duren, de impact op de (wereld)economie en de mate waarin we in staat zijn alternatieve bronnen aan te boren voor materialen, grondstoffen en energie. Bij het merendeel van de projecten kan in algemene termen worden gesteld dat de kans op een ontwikkeling richting het worst case scenario groter is dan een ontwikkeling richting het best case scenario.

#### *Stedelijke programmering woningbouw*

De raad heeft op 9 februari 2021 de nieuwe woonprogrammering vastgesteld. Hierin is een indicatief woningbouwprogramma voor de jaren tot en met 2030 opgenomen van 3.525 woningen, waarvan 1.075 tijdelijke woningen. Daarnaast is een programma van 2.400 eenheden studentenhuysvesting voor de periode tot en met 2025 opgenomen. Omdat ook voor 2030 de woningbehoefte niet volledig zeker is, wordt met een flexibele programmering ruimte geboden om in te spelen op de feitelijke ontwikkelingen zoals deze zich de komende jaren zullen gaan voordoen.

Met de nieuwe woonprogrammering wordt ingespeeld op de groeiende woningbehoefte. De nadruk ligt daarbij op goedkopere woningen in zowel huur als koop. Met een verordening betaalbare woningbouw en het op basis hiervan vastleggen van minimaal vereiste percentages betaalbare woningbouw wordt hierop gestuurd met name bij grotere woningbouwlocaties. Naast verdere uitbreiding van de woningvoorraad in centrum stedelijke woonmilieus is er meer dan in vorige programmering behoefte aan uitbreiding van de woningvoorraad in stadsrandmilieus. Ondanks het toegenomen belang van uitbreiding van de bestaande woningvoorraad blijft het grote belang van verbetering van de bestaande woningvoorraad via onderhoud en sloop/vervangende nieuwbouw, gericht op onder andere levensloopbestendigheid en verduurzaming volledig overeind staan.

Met dit woningbouwprogramma wil Maastricht zich blijven vernieuwen om haar vitaliteit te behouden. Zo kan de stad ook voor de toekomstige generaties een aantrekkelijke woonstad zijn en mensen voor kortere of langere tijd aan zich binden.

De huidige netto plancapaciteit bedraagt ruim 3.000 woningen (exclusief studentenhuysvesting). Na 2030 is de behoefte erg onzeker, maar het blijft belangrijk dat er voldoende plancapaciteit beschikbaar blijft die snel kan worden ingezet als de markt daarom vraagt.

#### *Voorziening Stedelijke Herprogrammering*

In 2010 is de 'Stedelijke programmering: programma wonen 2010-2019' vastgesteld. Ten gevolge van dit besluit dienden zowel Niet in Exploitatie Genomen Grondexploitaties (NIEGG) als lopende exploitaties waar mogelijk aangepast te worden met programmatische en financiële consequenties tot gevolg.

Over alle jaren heen is in totaliteit € 51 mln. aan voorzieningen getroffen. Inmiddels is vast komen te staan dat voor een bedrag ad € 39 mln. het verlies onherroepelijk is en heeft aanwending van de verliesvoorziening plaatsgevonden. Het resterend saldo verliesvoorziening stedelijke herprogrammering bedraagt derhalve nog € 12 mln.

#### *Grondprijzenbeleid en uitgiftevoorwaarden*

In 2013 zijn met betrekking tot gemeentelijke gronduitgifte door de raad de algemene verkoop- en erfpachtvoorwaarden vastgesteld. Ten aanzien van het daarbij te hanteren gemeentelijk grondprijzenbeleid is op 12 mei 2020 door de gemeenteraad een geactualiseerde Nota grondprijzen vastgesteld. Jaarlijks wordt de hoogte van de aan te houden grondprijsniveaus geactualiseerd met de vaststelling van de Grondprijzenbrief door ons college. De grondprijz(methodiek) is hierbij afhankelijk van de functie die gerealiseerd wordt. Eind 2021 is de nieuwe Grondprijzenbrief voor 2022 door het college vastgesteld.

#### *Publiek Private Samenwerking (PPS)*

Voor de ontwikkelingen en risico's aangaande PPS-constructies verwijzen wij naar de paragraaf verbonden partijen en de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

#### *Meerjaren Prognose Grond- en Vastgoedexploitaties (MPGV)*

Vanaf 2013 wordt bij de jaarrekening de MPGV opgesteld. De MPGV plaatst niet alleen de gemeentelijke grondexploitaties maar ook de gemeentelijk vastgoed-exploitaties in meerjarenperspectief.

Het doel van de MPGV is om op basis van een periodieke risico-inventarisatie een actueel overzicht te verschaffen van alle grond- en vastgoedexploitaties. De MPGV is daarmee meteen een jaarlijks te actualiseren onderbouwing van de benodigde hoogte van de aan te houden algemene bedrijfsreserve Beleid & Ontwikkeling dan wel het gemeentebrede weerstandsvermogen. De MPGV geeft een financiële vertaling van het huidige gemeentelijke beleid en werkwijze (programmatisch, parameters, weerstandsvermogen) binnen het economische klimaat en informeert de gemeenteraad, kort gezegd, over:

- de stand van zaken in de grond- en vastgoedexploitaties qua programma, planning en financiën;
- ontwikkelingen in het afgelopen jaar;
- prognoses in meerjarenperspectief per exploitatie en voor de totale portefeuille van de kasstromen en daarmee samenhangende financieringsbehoefte;
- overzicht van de risico's van de grond- en vastgoedexploitaties en mutaties daarin.

Wij verwijzen korthedshalve naar de MPGV 2021 die gelijktijdig met de jaarstukken 2021 aan de raad zijn aangeboden.

#### *Doorkijk lopende grondexploitaties*

Belangrijke uitgangspunten bij het beoordelen van de resultaten van de grondexploitatie zijn het voorzichtigheidsprincipe (verliezen nemen wanneer ze zich voordoen) en realisatieprincipe (winsten nemen bij voldoende zekerheid van behalen). Deze uitgangspunten hanterend, die overigens voortvloeden uit de notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken' van de commissie BBV zorgen bij het beoordelen van de effecten van de economische crisis en de hieruit voortvloeiende stedelijke herprogrammering ervoor dat de afgelopen jaren een substantiële afwaardering en verliesvoorziening (zie ook de eerder vermelde toelichting op de Voorziening Stedelijke Herprogrammering) met betrekking tot de grondexploitatie heeft plaatsgevonden. Voorts kenmerkt de toekomstige

grondexploitatie van de gemeente Maastricht zich door inbreidings- en herstructureringsopgaven welke een beperkter/geen winstpotentieel kennen dan het exploiteren van (grootschalige) uitlegebieden.

De meest recente hercalculaties uit de jaarrekening 2021 laten een geprognosticeerd resultaat zien van € 1,55 mln. positief (€ 1,46 mln. contante waarde). Voor een verdere detaillering en toelichting op de grondexploitaties verwijzen wij naar de hercalculaties jaarrekening 2021 alsmede de MPG 2021.

#### *Weerstandsvermogen/algemene reserve*

De uitwerking van de hoogte van het benodigde weerstandsvermogen (= de financiële achtervang voor de potentiële risico's in de gemeentelijke grond- en vastgoedexploitaties) vindt plaats in de MPG. Samenvattend kan het volgende gesteld worden:

De benodigde weerstandscapaciteit van de grond- en vastgoedexploitaties wordt jaarlijks in de Meerjarenprognose Grond- en Vastgoedexploitaties (MPG) bepaald aan de hand van de optelsom van:

- het niet afgedekte resultaat van het reële scenario van de vastgoedportefeuille voor de toekomstige jaren;
- de generieke risico's voortvloeiende uit de worst case doorrekening van de plannen in exploitatie, bouwprojecten en vastgoedportefeuille, waarbij per risico een parameter is aangehouden die jaarlijks wordt gewogen met een percentage; en
- de projectrisico's voortvloeiende uit de risicoanalyse van de overige plannen in ontwikkeling.

In de onderstaande tabel zijn de resultaten van de risicoanalyse en benodigde weerstandscapaciteit per 1 januari 2022 opgenomen:

|                                       | Resultaten<br>risicoanalyse/<br>reële scenario (CW)<br>2022 | Benodigde<br>weerstands-<br>capaciteit (CW)<br>2022 | Benodigde<br>weerstands-<br>capaciteit (CW)<br>2021<br>(MPG2020) |
|---------------------------------------|---|---|--|
| Bougrond in exploitatie (BIE)         | € 1.455.137   | € 627.862   | € 348.821  |
| Private initiatieven                  | - € 132.500 + PM  | € 132.500 + PM                                      | PM   |
| Bouwprojecten                         | € 0   | € 320.883   | € 204.206  |
| Overige plannen ontwikkeling          | - € 397.500 + PM  | € 397.500 + PM                                      | € 331.000 + PM   |
| Deelnemingen (excl. projectbureau A2) | - € 20,78 mln. + PM   | € 20,78 mln. + PM                                   | € 27,78 mln. + PM  |
| Vastgoedportefeuille                  | - € 471.000 + PM (2022)                                     | € 471.000 + PM                                      | € 413.420 + PM   |
| <b>Totaal</b>                         | <b>- € 20,33 mln. + PM</b>                                  | <b>€ 22,73 mln. + PM</b>                            | <b>€ 29,08 mln. + PM</b>   |

In de nota algemene reserve Beleid en Ontwikkeling en weerstandsvermogen grond- en vastgoedexploitaties (vastgesteld op 31 maart 2015) is weergegeven hoe het benodigd weerstandsvermogen bepaald wordt. In de MPG is de benodigde weerstandscapaciteit van de grond- en vastgoedexploitaties berekend aan de hand van de uitgangspunten zoals die in de betreffende nota zijn vastgesteld, waarbij de parameters en risicofactoren zijn geactualiseerd (zie MPG 2021). De aanwezige weerstandscapaciteit Beleid en Ontwikkeling is nihil. Het gemeentebrede weerstandsvermogen fungeert als achtervang.

#### *Actualisatie kadernota grond- en vastgoedbeleid*

Zoals eerder aangegeven wordt de kadernota grond- en vastgoedbeleid momenteel herzien. De opgaves en ambities zoals benoemd in de Omgevingsvisie 2040, alsook de eerder aangestipte visies, vormen hierbij een belangrijk vertrekpunt. Het gemeentelijk grond- en vastgoedbeleid is namelijk een ondersteunend middel om de ruimtelijke en sociaal-maatschappelijke doelen in de fysieke leefomgeving te realiseren.

Het huidige grond- en vastgoedbeleid is geëvalueerd en er is input opgehaald voor de actualisatie. Intern hebben hiertoe diverse werksessies plaatsgevonden, waar vanuit diverse (beleids)disciplines aan deelgenomen is. De feedback van de externe partners van de gemeente Maastricht is opgehaald tijdens dialoogsessies. De gemeenteraad is nader geïnformeerd via een raadsinformatiebrief d.d. 7 april 2021 en tijdens een informatiebijeenkomst op 9 juni 2021.

Inmiddels is een analyse gemaakt ten behoeve van de actualisatie van de huidige Kadernota grond- en vastgoedbeleid. Deze analyse biedt inzicht ten aanzien van de diverse onderwerpen die straks aan bod komen in de kadernota grond- en vastgoedbeleid, ondersteunt (straks) bij het maken van keuzes en dient de komende periode als basis voor het opstellen van de geactualiseerde kadernota grond- en vastgoedbeleid. Vaststelling van de geactualiseerde kadernota grond- en vastgoedbeleid door de gemeenteraad wordt voorzien in september 2022, voorheen werd dit voorzien in juni 2022. Het door het college in 2009 vastgestelde verwervings- en taxatieprotocol zal daarbij ook geëvalueerd en geactualiseerd worden.

#### *Beheer en exploitatie gemeentelijk vastgoed*

De afgelopen jaren is het aantal vastgoedobjecten dat in financiële zin fors negatief drukt op de gemeentelijke vastgoedportefeuille flink teruggedrongen. Er zijn wel nog enkele panden die bijzondere aandacht vragen en extra inspanningen. Bedoeld zijn hier in het bijzonder de leegstand in de gemeentelijke panden Hoeve Rome (Judeaweg 110) en Francois de Veyestraat 8. Ook het onderzoek naar de mate waarin de eigen gemeentelijke huisvesting nog passend is in relatie tot de huidige bezetting is on hold gezet in afwachting van de organisatieontwikkelingen en de ontwikkeling op het gebied van het nieuwe werken na corona.

#### *Vennootschapsbelasting*

Met ingang van 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. Deze invoering kan leiden tot een belastingplicht voor de vastgoed- en bouwgrondexploitatie. De fiscus heeft bevestigd dat zowel vastgoedexploitaties (fiscaal gezien normaal vermogensbeheer alsmede verliesgevend) alsook de bouwgrondexploitatie (fiscaal gezien verliesgevend) niet leiden tot een vennootschapsbelastingplicht. Dit proces wordt periodiek gemonitord.

## 2 Jaarrekening

### 2.1 Balans

| ACTIVA<br>(bedragen x € 1.000)  | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Vaste activa</b>   |                |                |
| <b>Immateriële vaste activa</b>   | <b>23.089</b>  | <b>22.971</b>  |
| Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio  | 0              | 0              |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief  | 401            | 273            |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden  | 22.688         | 22.698         |
| <b>Materiële vaste activa</b>   | <b>533.507</b> | <b>530.048</b> |
| Investeringen met een economisch nut  | 305.028        | 310.335        |
| Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven   | 41.612         | 37.492         |
| Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut   | 157.043        | 152.397        |
| In erfpacht gegeven gronden   | 29.824         | 29.824         |
| <b>Financiële vaste activa</b>  | <b>85.584</b>  | <b>86.121</b>  |
| Kapitaalverstrekkingen aan:   |                |                |
| - deelnemingen  | 1.043          | 1.331          |
| Leningen aan:   |                |                |
| - woningbouwcorporaties   | 3.248          | 3.520          |
| - deelnemingen  | 72.993         | 72.471         |
| - overige verbonden partijen  | 155            | 182            |
| Overige langlopende leningen  | 8.145          | 8.617          |
| <b>Totaal vaste activa</b>  | <b>642.180</b> | <b>639.140</b> |
| <b>Vlottende activa</b>   |                |                |
| <b>Voorraden</b>  | <b>12.587</b>  | <b>12.699</b>  |
| Grond- en hulpstoffen   | 91             | 179            |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie  | 12.496         | 12.520         |
| <b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</b>  | <b>72.532</b>  | <b>79.977</b>  |
| Vorderingen op openbare lichamen  | 23.913         | 29.721         |
| Overige verstrekte kasgeldleningen  | 25.500         | 19.500         |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar   | 2.178          | 0              |
| Overige vorderingen   | 20.941         | 30.756         |
| <b>Liquide middelen</b>   | <b>160</b>     | <b>243</b>     |
| Kassaldi  | 130            | 91             |
| Banksaldi   | 30             | 152            |
| <b>Overlopende activa</b>   | <b>40.135</b>  | <b>33.681</b>  |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van: |                |                |
| - Europese overheidslichamen  | 75             | 23             |
| - Het Rijk  | 3.903          | 5.018          |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen   | 8.047          | 4.286          |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen  | 28.110         | 24.354         |
| <b>Totaal vlottende activa</b>  | <b>125.414</b> | <b>126.600</b> |
| <b>Totaal generaal</b>  | <b>767.594</b> | <b>765.740</b> |

| <b>PASSIVA</b><br>(bedragen x € 1.000)  | <b>31-12-2021</b> | <b>31-12-2020</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| <b>Vaste passiva</b>  |                   |                   |
| <b><i>Eigen vermogen</i></b>  | <b>207.860</b>    | <b>179.725</b>    |
| Algemene reserve  | 93.215            | 95.892            |
| Bestemmingsreserves   | 87.871            | 76.058            |
| Gerealiseerde resultaat   | 26.774            | 7.775             |
| <b><i>Voorzieningen</i></b>   | <b>62.401</b>     | <b>66.433</b>     |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's  | 14.660            | 23.461            |
| Voorzieningen ter egalisering van kosten  | 10.143            | 9.924             |
| Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven   | 0                 | 0                 |
| Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is  | 37.598            | 33.048            |
| <b><i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i></b>  | <b>322.538</b>    | <b>354.731</b>    |
| Onderhandse leningen van:   |                   |                   |
| - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen  | 6.000             | 6.667             |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen  | 268.968           | 298.440           |
| - openbare lichamen   | 45.922            | 47.857            |
| Waarborgsommen  | 672               | 693               |
| Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer  | 976               | 1.074             |
| <b>Totaal vaste passiva</b>   | <b>592.799</b>    | <b>600.889</b>    |
| <b>Vlottende passiva</b>  |                   |                   |
| <b><i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i></b>   | <b>119.829</b>    | <b>116.250</b>    |
| Overige kasgeldleningen   | 62.500            | 57.500            |
| Banksaldi   | 2.630             | 1.432             |
| Overige schulden  | 54.699            | 57.318            |
| <b><i>Overlopende passiva</i></b>   | <b>54.966</b>     | <b>48.601</b>     |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen   | 11.607            | 34.613            |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van: |                   |                   |
| - Europese overheidslichamen  | 33                | 33                |
| - Het Rijk  | 14.728            | 7.239             |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen   | 3.901             | 4.004             |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.   | 24.697            | 2.712             |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>   | <b>174.795</b>    | <b>164.851</b>    |
| <b>Totaal generaal</b>  | <b>767.594</b>    | <b>765.740</b>    |
| Gewaarborgde geldleningen   | 883.246           | 871.341           |

## 2.2 Overzicht van baten en lasten

| Overzicht van baten en lasten                                      | (bedragen x € 1.000)      |                              |                 |                 |
|--|---------------------------|------------------------------|-----------------|-----------------|
|  | begroting 2021, primitief | begroting 2021, na wijziging | rekening 2021   | resultaat 2021  |
| <b>Lasten</b>  |                           |                              |                 |                 |
| 1 Veiligheid   | 15.870                    | 16.420                       | 15.775          | 645 V           |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat                                   | 29.395                    | 27.976                       | 25.895          | 2.081 V         |
| 3 Economie   | 13.479                    | 9.997                        | 6.361           | 3.636 V         |
| 4 Onderwijs  | 13.901                    | 13.302                       | 12.730          | 572 V           |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                                      | 45.239                    | 46.819                       | 41.219          | 5.600 V         |
| 6 Sociaal domein   | 391.084                   | 268.672                      | 256.615         | 12.057 V        |
| 7 Volksgezondheid en milieu  | 38.038                    | 38.540                       | 39.137          | 597 N           |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | 21.027                    | 23.755                       | 16.088          | 7.667 V         |
| 0 Bestuur en ondersteuning   | 28.786                    | 32.846                       | 25.653          | 7.193 V         |
| <b>Totaal lasten</b>   | <b>596.820</b>            | <b>478.327</b>               | <b>439.473</b>  | <b>38.854 V</b> |
| <b>Baten</b>   |                           |                              |                 |                 |
| 1 Veiligheid   | 750                       | 750                          | 1.030           | 280 V           |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat                                   | 3.207                     | 3.927                        | 6.643           | 2.716 V         |
| 3 Economie   | 11.892                    | 8.551                        | 5.969           | 2.582 N         |
| 4 Onderwijs  | 6.615                     | 5.695                        | 5.929           | 234 V           |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                                      | 10.933                    | 11.142                       | 6.719           | 4.423 N         |
| 6 Sociaal domein   | 212.437                   | 83.270                       | 88.446          | 5.176 V         |
| 7 Volksgezondheid en milieu  | 40.479                    | 40.381                       | 42.482          | 2.101 V         |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | 13.079                    | 11.740                       | 11.642          | 98 N            |
| 0 Bestuur en ondersteuning   | 14.989                    | 14.924                       | 18.856          | 3.932 V         |
| <b>Totaal baten</b>  | <b>314.380</b>            | <b>180.380</b>               | <b>187.716</b>  | <b>7.336 V</b>  |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>                      | <b>-282.439</b>           | <b>-297.947</b>              | <b>-251.757</b> | <b>46.190 V</b> |
| Algemene dekkingsmiddelen  | 307.935                   | 325.137                      | 330.737         | 5.600 V         |
| Overhead   | -49.721                   | -50.464                      | -50.546         | 82 N            |
| Vennootschapsbelasting   | -150                      | -150                         | -288            | 138 N           |
| <b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>               | <b>-24.376</b>            | <b>-23.424</b>               | <b>28.146</b>   | <b>51.570 V</b> |
| Toevoeging reserves  | 24.706                    | 44.991                       | 62.351          | 17.360 N        |
| Onttrekking reserves   | 49.103                    | 68.415                       | 60.979          | 7.436 N         |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>                                     | <b>24.397</b>             | <b>23.424</b>                | <b>-1.372</b>   | <b>24.796 N</b> |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                                      | <b>21</b>                 | <b>0</b>                     | <b>26.774</b>   | <b>26.774 V</b> |

## 2.3 Toelichtingen

### 2.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

#### *Inleiding*

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de door de gemeenteraad vastgestelde financiële verordening ex artikel 212 Gemeentewet.

#### *Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en lasten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment dat het dividend betaalbaar wordt gesteld.



Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt, daarbij moet worden gedacht aan componenten als overlopende verlofaanspraken.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

#### *Sociaal domein – decentralisaties*

##### Onzekerheden met betrekking tot de eigen bijdrage WMO vanuit het CAK

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het Centraal Administratie Kantoor (CAK) int en aan de gemeenten afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2018 van de commissie BBV het volgende: gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Het probleem is dat, door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten, de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. Wij vermelden deze onzekerheid in deze jaarrekening, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

In de jaarrekening 2021 wordt het bedrag verantwoord dat in het verantwoordingsjaar van het CAK aan afdrachten is ontvangen (= kasstelsel). De reden hiervan is dat bij het CAK sprake is van achterstanden in het verwerken van de opgelegde en nog op te leggen eigen bijdragen waardoor geen betrouwbare schatting is te maken van de ultimo 2021 nog op te leggen en door de gemeenten te ontvangen eigen bijdragen.

##### Waardering arrangementen outputgerichte contractvorm jeugd

Bij de uitvoering van de jeugdwet wordt binnen de gemeente Maastricht gebruik gemaakt van een outputgerichte contractvorm. Tussen gemeente en zorgaanbieder worden afspraken gemaakt over prestatielevering voor een vast bedrag, de inzet en looptijd waarin een zorgaanbieder uiteindelijk zorg levert ligt niet vast maar kan afhankelijk van het arrangement fluctueren. Dit resulteert erin dat deze afspraken over zorgtrajecten betrekking kunnen hebben op meerdere boekjaren hetgeen kan resulteren in een onderhanden werk positie. Declaratie van trajecten loopt daarnaast niet gelijk met de zorginzet, afhankelijk van het specifieke traject kan gedeclareerd worden in een of twee termijnen.

Trajecten worden primair toegerekend aan perioden op basis van de gemiddelde looptijd van het betreffende traject in de regio Zuid-Limburg. Deze gemiddelde looptijd wordt bepaald aan de hand van de start en beëindiging van zorg zoals deze uit het berichtenverkeer naar voren komt.

Uitzondering op voorgaande betreft de situatie waarbij de toerekening van een individuele toekenning (op basis van de gemiddelde looptijd) over een jaargrens heen loopt (t+1) maar de einddatum van de betreffende toekenning ligt in het verantwoordingsjaar (t). In dat geval worden de kosten volledig verantwoord in het verantwoordingsjaar (t).

#### *Balans*

##### *Immateriële vaste activa*

De kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs en bijkomende kosten verminderd met de afschrijvingen. Afschrijving geschiedt lineair in 5 jaar.

De kosten van onderzoek en ontwikkelingen worden eveneens in 5 jaar afgeschreven.

Daarnaast worden vanaf 2016 de bijdragen in activa in eigendom van derden opgenomen onder de immateriële vaste activa. Deze bijdragen worden in maximaal 40 jaar afgeschreven.

##### *Materiële vaste activa*

Alle materiële vaste activa met economisch nut (met of zonder heffing) worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met afschrijvingen. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen uitgifteprijs van eerste uitgifte. Gronden waarvan de erfpacht eeuwigdurend is afgekocht, worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Investeringen met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

|   |             |
|---|-------------|
| <b>Materiële vaste activa met economisch nut</b>                                | <b>max.</b> |
| Aankopen, Nieuwbouw Gebouwen (woonruimten, bedrijfsgebouwen, scholen, etc.)     | 40          |
| Uitbreiding, Verbouwing Gebouwen (woonruimten, bedrijfsgebouwen, scholen, etc.) | 20          |
| Uitbreiding, Verbouwing Monumenten  | 40          |
| Parkeergarages  | 40          |
| Parkeerterreinen  | 20          |
| Begraafplaats   | 30          |
| Binnen- en buitensportaccommodaties   | 25 – 40     |
| Kunstgrasvelden   | 5 – 40      |
| Riolering   | 30          |
| Energiebesparende maatregelen   | 25          |
| Motorvoertuigen   | 20          |
| Fietsrekken   | 20          |
| Automatisering  | 2 – 20      |
| Kantoormeubilair, schoolmeubilair en inventaris                                 | 10 – 15     |
| Groot onderhoud woonruimten en bedrijfsgebouwen                                 | 10          |
| Aanleg tijdelijke terreinwerken, woonruimten en bedrijfsgebouwen                | 10          |
| Technische installaties   | 5 – 15      |
| Zware transportmiddelen   | 5 – 10      |
| Overige productiemiddelen   | 4 – 10      |
| Telefooninstallaties  | 3 – 10      |
| Aanhangwagens, personenauto's en lichte voertuigen                              | 5 – 8       |
| Milieuperrons   | 7           |
| Milieuparken  | 40          |
| <b>Materiële vaste activa met maatschappelijk nut</b>                           | <b>max.</b> |
| Civiele kunstwerken (o.a. bruggen en tunnels)                                   | 75          |
| Bijdrage aan stedelijke ontwikkeling  | 40          |
| Wegen (aanleg, verbetering, aanpassing)   | 40          |
| Groenvoorziening (aanleg, verbetering, aanpassing)                              | 40          |
| Openbare verlichting (masten en armaturen)                                      | 20 - 40     |
| Bodemsanering   | 20          |
| Mobiliteit  | 40          |
| Verkeersregelinstallaties   | 15          |
| Speelvoorzieningen (aanleg, verbeteringen, aanpassing)                          | 10          |
| Vestingwerken (verbetering, aanpassing)   | 25          |
| Duurzaamheid/luchtkwaliteit   | 10          |
| Kunst in de openbare ruimte   | 5           |

#### *Financiële vaste activa*

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/gen (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen structureel zou dalen onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

### *Vorraden*

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: baten en lasten (en het daaruit vloeiende resultaat) worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid en dient er winst te worden genomen:

- Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
- De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.
- De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Indien er sprake is van winst, wordt deze berekend op basis van de eindwaarde van het project, conform de notitie 'grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019)' van de commissie BBV. Als de berekening van de tussentijdse winstneming volgens de percentage of completion methode ertoe leidt dat in eerdere jaren te veel winst is genomen, dan neemt de gemeente de eerder teveel genomen winst terug.

Subsidiebaten en de daarbij behorende subsidiabele kosten bij grondexploitaties maken geen onderdeel uit van de tussentijdse winstneming en worden verantwoord op het moment dat de subsidie volgens de subsidievoorwaarden is gerealiseerd.

### *Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en als dat nodig is verminderd met een voorziening voor oninbare bedragen.

### *Liquide middelen en overlopende posten*

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

### *Voorzieningen*

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

In geval van achterstallig onderhoud, waarbij sprake is van kapitaalvernietiging en/of onveilige situaties, wordt er op basis van artikel 44 lid 1a BBV een voorziening gevormd.

### *Vaste schulden*

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

### *Vlottende passiva*

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balansstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

## 2.3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2021

Per 1 januari 2021 heeft een herrubricering plaatsgevonden van een aantal balansposten teneinde te voldoen aan de BBV-voorschriften. In onderstaande tabel is aangegeven op welke balansposten deze herrubricering betrekking had.

| <i>bedragen x € 1.000</i>  | balanswaarde<br>31-12-2020 | herrubricering | balanswaarde<br>1-1-2021 |
|--|----------------------------|----------------|--------------------------|
| <b>Investerings met een economisch nut</b>   |                            |                |                          |
| Gronden en terreinen   | 11.799                     | 1.338          | 13.137                   |
| Bedrijfsgebouwen   | 236.126                    | -1.338         | 234.788                  |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken  | 0                          | 47             | 47                       |
| Machines, apparaten en installaties  | 14.145                     | -5.504         | 8.641                    |
| Overige materiele vaste activa   | 46.600                     | 4.825          | 51.425                   |
| <b>Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven</b>  |                            |                |                          |
| Gronden en terreinen   | 0                          | 1.103          | 1.103                    |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken  | 32.318                     | -5.219         | 27.099                   |
| Machines, apparaten en installaties  | 551                        | -125           | 426                      |
| Overige materiele vaste activa   | 343                        | 4.895          | 5.238                    |
| <b>Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut</b>  |                            |                |                          |
| <i>Maatschappelijk nut voor 2017</i>   |                            |                |                          |
| Machines, apparaten en installaties  |                            | 1.159          | 1.159                    |
| Overige materiele vaste activa   | 6.170                      | -1.159         | 5.011                    |
| <i>Maatschappelijk nut vanaf 2017</i>  |                            |                |                          |
| Machines, apparaten en installaties  |                            | 4.969          | 4.969                    |
| Overige materiele vaste activa   | 6.565                      | -4.969         | 1.596                    |
| <b>Financiële vaste activa</b>   |                            |                |                          |
| Leningen aan deelnemingen  | 60.371                     | 12.100         | 72.471                   |
| Leningen aan overige verbonden partijen  | 12.282                     | -12.100        | 182                      |
| <b>Overlopende activa</b>  |                            |                |                          |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen                                       | 24.376                     | -22            | 24.354                   |
| <b>Overlopende passiva</b>   |                            |                |                          |
| uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de ontvangen bedragen van: |                            |                |                          |
| - Europese overheidslichamen   | -136                       | 103            | -33                      |
| - Het Rijk   | -7.749                     | 510            | -7.239                   |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen  | -3.391                     | -613           | -4.004                   |
| <b>Totaal</b>  | <b>440.370</b>             | <b>0</b>       | <b>440.370</b>           |

### Activa

#### Vaste activa

#### Immateriële vaste activa

Onder de immateriële vaste activa zijn opgenomen de kosten van activa in eigendom van derden en de kosten van onderzoek en ontwikkeling (O&O). Het verloop op de diverse onderdelen kan als volgt worden weergegeven:

| <i>bedragen x € 1.000</i>                  | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investing    | Des-<br>investering | Bijdragen<br>derden | Afwaardering | Afschrijving | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|--|------------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------------------|
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling       | 273                    | 142          |                     |                     |              | 14           | 401                      |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden | 22.698                 | 928          |                     |                     |              | 938          | 22.688                   |
| <b>Totaal</b>                              | <b>22.971</b>          | <b>1.070</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>952</b>   | <b>23.089</b>            |

Bij de post kosten van onderzoek en ontwikkeling heeft de investering betrekking op de kosten van het plan Lanakerveld (€ 0,050 mln.) en plan Laan in den Drinck (€ 0,092 mln.).

De investering in bijdrage aan activa in eigendom van derden bestaat uit een bijdrage in de aanleg tunnel A2, restpunten oplevering tunnel (€ 0,028 mln.) en een bijdrage in het behoud van thuisbasis Philharmonie Zuid (€ 0,9 mln.).

### Materiële vaste activa

#### Investerings met een economisch nut

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met een economisch nut weer:

| bedragen x € 1.000                      | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investering  | Des-<br>investering | Overboeking<br>naar<br>voorraden | Bijdragen<br>derden | Afwaardering | Afschrijving  | Boekwaarde 31-<br>12-2021 |
|---|------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|---------------------|--------------|---------------|---------------------------|
| Gronden en terreinen                    | 13.137                 | 282          |                     | 907                              |                     |              | 2             | 12.510                    |
| Bedrijfsgebouwen                        | 234.788                | 6.725        |                     |                                  |                     |              | 7.782         | 233.731                   |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 47                     |              |                     |                                  |                     |              | 3             | 44                        |
| Vervoermiddelen                         | 2.297                  |              |                     |                                  |                     |              | 349           | 1.948                     |
| Machines, apparaten en installaties     | 8.641                  | 1.054        |                     |                                  | 89                  |              | 1.276         | 8.330                     |
| Overige materiële vaste activa          | 51.425                 | 1.920        |                     |                                  |                     |              | 4.880         | 48.465                    |
| <b>Totaal</b>                           | <b>310.335</b>         | <b>9.981</b> | <b>0</b>            | <b>907</b>                       | <b>89</b>           | <b>0</b>     | <b>14.292</b> | <b>305.028</b>            |

De investering in gronden en terreinen betreft de agrarische gronden/restpercelen A2 (€ 0,282 mln.) en de desinvestering is de inbreng van de panden in de nieuwe grondexploitatie Oud-Wijck/Palace (€ 0,907 mln.).

De investeringen in bedrijfsgebouwen hebben voornamelijk betrekking op Bankastraat (€ 0,153 mln.) Randwijcksingel 25 (€ 1,462), IKC De Heeg (€ 0,337 mln.), diverse overige IKC's (€ 0,056 mln.), spreidingsplan LVO (€ 0,170 mln.), sadien Geusselt (€ 0,111 mln.), collecties depots (€ 0,173 mln.), de verbouwingen van Centre Céramique (€ 3,173 mln.) en theater (€ 0,082 mln.), huisvesting Mosae Forum en Randwijcksingel (€ 0,567 mln.) en upgrading begraafplaats (€ 0,407 mln.).

De investeringen in machines, apparaten en installaties hebben betrekking op materieel stadsbeheer (€ 0,195 mln.), parkeren (€ 0,529 mln.), stroomvoorziening putkasten (€ 0,027 mln.) en theater (€ 0,330 mln.) De bijdrage derden (€ 0,089) betreft een bijdrage van het Kickstart Cultuur Fonds voor de verbetering publieke informatievoorziening door middel van dynamische bewegwijzering en ticketzuilen (theater).

De investeringen in de overige materiële vaste activa betreffen met name ICT (€ 1,207 mln.) en Centre Céramique (€ 0,673 mln.).

In 2021 zijn de gronden Oud-Wyck/Palace ingebracht in de nieuwe grondexploitatie Oud-Wyck/Palace en vanuit de post gronden en terreinen overgemaakt naar de voorraden.

#### Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van artikel 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van deze investeringen weer:

| bedragen x € 1.000                      | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investering  | Des-<br>investering | Bijdragen<br>derden | Afwaardering | Afschrijving | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|---|------------------------|--------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------------------|
| Gronden en terreinen                    | 1.103                  |              |                     |                     |              |              | 1.103                    |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 27.099                 | 6.214        |                     |                     |              | 1.285        | 32.028                   |
| Vervoermiddelen                         | 3.626                  | 179          |                     |                     |              | 592          | 3.213                    |
| Machines, apparaten en installaties     | 426                    | 83           |                     |                     |              | 71           | 438                      |
| Overige materiële vaste activa          | 5.238                  |              |                     |                     |              | 408          | 4.830                    |
| <b>Totaal</b>                           | <b>37.492</b>          | <b>6.476</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>2.356</b> | <b>41.612</b>            |

De investeringen in grond-, weg- en waterbouwkundige werken betreffen rioolvoorzieningen. Deze investeringen vloeien voort uit het GRP en hebben o.a. betrekking op het bergbezinkbassin

Boscherveld (€ 3,952 mln.), waterberging Petrusbandenplein Heer (€ 0,027 mln.), Tongerseweg (€ 0,852 mln.), Stadionweg en Olympiaweg (€ 0,372 mln.), Alexander Battalaan (€ 0,439 mln.) en vervangen pompen en gemalen (€ 0,205 mln.).

De investeringen in vervoermiddelen (€ 0,179 mln.) en machines, apparaten en installaties (€ 0,083 mln.) hebben betrekking op stadsbeheer.

### *Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut*

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut had het volgende verloop:

| <i>bedragen x € 1.000</i>               | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investering   | Des-<br>investering | Bijdragen<br>derden | Afwaardering | Afschrijving | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|---|------------------------|---------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------------------|
| <i>Maatschappelijk nut voor 2017</i>    |                        |               |                     |                     |              |              |                          |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 83.744                 |               |                     |                     |              | 4.018        | 79.726                   |
| Machines, apparaten en installaties     | 1.159                  |               |                     |                     |              | 115          | 1.044                    |
| Overige materiele vaste activa          | 5.011                  |               |                     |                     |              | 368          | 4.643                    |
| <i>Subtotaal</i>                        | <i>89.914</i>          | <i>0</i>      | <i>0</i>            | <i>0</i>            | <i>0</i>     | <i>4.501</i> | <i>85.413</i>            |
| <i>Maatschappelijk nut vanaf 2017</i>   |                        |               |                     |                     |              |              |                          |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 55.918                 | 10.992        | 316                 | 507                 |              | 1.404        | 64.683                   |
| Machines, apparaten en installaties     | 4.969                  | 744           | 351                 |                     |              | 362          | 5.000                    |
| Overige materiele vaste activa          | 1.596                  | 236           |                     |                     |              | 85           | 1.747                    |
| <i>Subtotaal</i>                        | <i>62.483</i>          | <i>11.972</i> | <i>667</i>          | <i>507</i>          | <i>0</i>     | <i>1.851</i> | <i>71.430</i>            |
| <b>Totaal</b>                           | <b>152.397</b>         | <b>11.972</b> | <b>667</b>          | <b>507</b>          | <b>0</b>     | <b>6.352</b> | <b>156.843</b>           |

De investeringen in grond-, weg en waterbouwkundige werken bestaan voornamelijk uit investeringen in de Noorderbrug (€ 1,661 mln.), reconstructie Tongerseweg (€ 2,789 mln.), het vervangen van openbare verlichting (€ 0,304 mln.), investeringen in mobiliteit waaronder het internationaal busstation/kwalitatieve impuls Stationsstraat (€ 0,423 mln.), actieplan fietsparkeren (€ 0,587 mln.) en continueren programma Maastricht/bereikbaar /Zuid Limburg bereikbaar (€ 2,0 mln.), projecten verhardingen (€ 2,212 mln.) en investeringen in groen (€ 0,476 mln.). De desinvestering betreft reconstructie Tilliestraat (€ 0,316 mln.) De bijdragen derden betreffen de bijdrage van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat aan de werkzaamheden aan de Tongerseweg (€ 0,468 mln) en de bijdragen van het Elisabeth Strouven Fonds, Eurocontrol en Provincie Limburg aan de vergroening van de Openbare Ruimte (€ 0,039 mln.).

De investeringen in machines, apparaten en installaties betreffen de verkeersregelinstallaties (€ 0,744 mln.) evenals de desinvestering (€ 0,351 mln.).

De investeringen in overige materiele vaste activa betreffen KIOR (€ 0,027 mln.), ontwikkeling de Heeg (€ 0,122 mln.) en Prof. van Italiestraat/Stedelijke Ontwikkeling (€ 0,087 mln.).

### *In erfpacht uitgegeven gronden*

Het volgende overzicht geeft het verloop van de in erfpacht uitgegeven gronden weer:

| <i>bedragen x € 1.000</i>   | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investering | Des-<br>investering | Bijdragen<br>derden | Afwaardering | Afschrijving | Boekwaarde<br>31-12-2021 |
|-----------------------------|------------------------|-------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|--------------------------|
| In erfpacht gegeven gronden | 29.824                 |             |                     |                     |              |              | 29.824                   |
| <b>Totaal</b>               | <b>29.824</b>          | <b>0</b>    | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>     | <b>0</b>     | <b>29.824</b>            |

### *Financiële vaste activa*

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

| <i>bedragen x € 1.000</i>         | Boekwaarde<br>1-1-2021 | Investering  | Des-<br>investering | Afwaardering | Afschrijving/<br>aflossingen | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Voorziening   | Balanswaarde<br>31-12-2021 |
|-----------------------------------|------------------------|--------------|---------------------|--------------|------------------------------|--------------------------|---------------|----------------------------|
| <i>Kapitaalverstrekingen aan:</i> |                        |              |                     |              |                              |                          |               |                            |
| Deelnemingen                      | 9.931                  |              |                     | 288          |                              | 9.643                    | 8.600         | 1.043                      |
| <i>Leningen aan:</i>              |                        |              |                     |              |                              |                          |               |                            |
| Woningcorporaties                 | 3.520                  |              |                     |              | 272                          | 3.248                    |               | 3.248                      |
| Deelnemingen                      | 136.129                | 2.000        |                     |              | 2.593                        | 135.536                  | 62.543        | 72.993                     |
| Overige verbonden partijen        | 182                    |              |                     |              | 27                           | 155                      |               | 155                        |
| Overige langlopende leningen      | 8.617                  | 394          |                     |              | 866                          | 8.145                    |               | 8.145                      |
| <b>Totaal</b>                     | <b>158.379</b>         | <b>2.394</b> | <b>0</b>            | <b>288</b>   | <b>3.758</b>                 | <b>156.727</b>           | <b>71.143</b> | <b>85.584</b>              |

De investering bij leningen aan deelnemingen betreft de in 2021 nieuw verstrekte geldleningen aan Wonen Boven Winkels (€ 2 mln.).

De investering overige langlopende leningen heeft betrekking op startersleningen via het stimuleringsfonds volkshuisvesting (€ 0,394 mln.).

De afwaardering kapitaalverstrekking deelnemingen betreft de afwaardering van de boekwaarde van de deelneming 't Bassin ten laste van het vruchtboomfonds.

Met betrekking tot de leningen aan deelnemingen zijn voorzieningen getroffen voor de leningen aan WOM Belvédère (€ 59,707 mln.) en MTB (€ 2,836 mln.). Ultimo 2020 bedroegen die voorzieningen € 60,130 mln. resp. € 3,528 mln. Het voordeel als gevolg van de daling van de voorzieningen is teruggestort in het vruchtboomfonds.

## VLottende activa

### Voorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

| bedragen x € 1.000   | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|--|---------------|---------------|
| Grond- en hulpstoffen  | 91            | 179           |
| Onderhanden werk, waaronder in exploitatie genomen bouwgronden | 12.496        | 12.520        |
| <b>Totaal</b>  | <b>12.587</b> | <b>12.699</b> |

Het verloop van de bouwgronden in exploitatie was in 2021 als volgt:

| bedragen x € 1.000  | Boekwaarde<br>31-12-2020 | Investerings | Opbrengsten  | Winstuitname | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Voorziening<br>verlieslatend<br>complex | Balanswaarde<br>31-12-2021 |
|---|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------|---|----------------------------|
| <b>Programma wijkaanpak</b>                               |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| Brusselsepoort - Winkelcentrum                            | 0                        | 68           | 68           |              | 0                        |   | 0                          |
| Malberg - Herstructurering                                | -848                     | 988          | 485          |              | -345                     |   | -345                       |
| Mariaberg - Trichterveld                                  | -515                     | 30           | 4            | -489         | 0                        |   | 0                          |
| Wittevrouwenveld - Essentterrein                          | 2.243                    | 38           |              |              | 2.281                    | 800                                     | 1.481                      |
| <b>Binnestad overig</b>                                   |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| Wyck-Palace   | 0                        | 1.014        | 21           |              | 993                      |   | 993                        |
| <b>Randwyck</b>   |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| Randwyck - Ontsluiting<br>A2                              | 390                      | -59          |              |              | 331                      |   | 331                        |
| A2 - Bouwgrondexploitatie                                 | 0                        | 157          | 157          |              | 0                        |   | 0                          |
| A2 - Verwerkingen en tijdelijke exploitatie               | 0                        | 32           | 32           |              | 0                        |   | 0                          |
| <b>Beatrixhaven</b>                                       |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| Beatrixhaven - SBF terrein                                | -196                     | 138          | 2            | -60          | 0                        |   | 0                          |
| Beatrixhaven - LHB Middengebied                           | 3.333                    | 239          |              |              | 3.572                    |   | 3.572                      |
| <b>Overige plannen</b>                                    |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| Hagerhof  | 0                        |              |              |              | 0                        |   | 0                          |
| Ambyerveld  | 3.219                    | 110          | 1.536        |              | 1.793                    | 910                                     | 883                        |
| Hoolhoes  | -408                     | 59           | 1.003        | -240         | -1.112                   |   | -1.112                     |
| Bedrijvenpark Maastricht Zuid                             | 6.641                    | 125          | 191          | -118         | 6.693                    |   | 6.693                      |
| Totaal opgenomen onder voorraden                          | 13.859                   | 2.939        | 3.499        | -907         | 14.206                   | 1.710                                   | 12.496                     |
| <b>Grondexploitaties verwerkt onder de voorzieningen:</b> |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| <b>Programma wijkaanpak</b>                               |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| Caberg - Malpertuis                                       | 225                      | 846          | 360          |              | 711                      | 711                                     | 0                          |
| <b>Maastricht - Valkenburg</b>                            |                          |              |              |              |                          |   |                            |
| Geusselt - Bijzondere doeleinden                          | 3.465                    | 168          |              |              | 3.633                    | 3.633                                   | 0                          |
| <b>Totaal grondexploitaties</b>                           | <b>17.549</b>            | <b>3.953</b> | <b>3.859</b> | <b>-907</b>  | <b>18.550</b>            | <b>6.054</b>                            | <b>12.496</b>              |



| <i>bedragen x € 1.000</i>                                 | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Geraamde<br>nog te maken<br>kosten | Geraamde nog<br>te realiseren<br>opbrengsten | Geraamd nog<br>te realiseren<br>resultaat<br>(nominale<br>waarde) | Geraamd nog<br>te realiseren<br>resultaat<br>(contante<br>waarde) | Winstuitname<br>t/m<br>31-<br>12-2020 | Winstuitname<br>2021 | Geraamd<br>eindresultaat<br>(contante<br>waarde) |
|---|--------------------------|------------------------------------|--|---|---|---------------------------------------|----------------------|--|
| <i>Programma wijkaanpak</i>                               |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| Brusselsepoort - Winkelcentrum                            | 0                        | 507                                | 507  | 0   | 0   |                                       |                      | 0  |
| Malberg - Herstructurering                                | -345                     | 619                                | 274  | 0   | 0   |                                       |                      | 0  |
| Mariaberg - Trichterveld                                  | 0                        |                                    |  | 0   | 0   |                                       | 489                  | 489  |
| Wittevrouwenveld - Essenterrein                           | 2.281                    | 281                                | 1.762  | -800  | 0   |                                       |                      | -800   |
| <i>Binnestad overig</i>                                   |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| Wyck-Palace   | 993                      | 3.616                              | 4.609  | 0   | 0   |                                       |                      | 0  |
| <i>Randwyck</i>   |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| Randwyck - Ontsluiting                                    | 331                      | 4.625                              | 4.956  | 0   | 0   |                                       |                      | 0  |
| <i>A2</i>   |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| A2 - Bouwgrondexploitatie                                 | 0                        | 368                                | 368  | 0   | 0   |                                       |                      | 0  |
| A2 - Verwervingen en tijdelijke exploitatie               | 0                        |                                    |  | 0   | 0   |                                       |                      | 0  |
| <i>Beatrixhaven</i>                                       |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| Beatrixhaven - SBF terrein                                | 0                        |                                    |  | 0   | 0   |                                       | 60                   | 60   |
| Beatrixhaven - LHB Middengebied                           | 3.572                    | 2.977                              | 7.285  | 736   | 722   |                                       |                      | 736  |
| <i>Overige plannen</i>                                    |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| Hagerhof  | 0                        |                                    |  | 0   | 0   |                                       |                      | 0  |
| Amblyveld   | 1.793                    | 1.362                              | 2.245  | -910  | 0   |                                       |                      | -910   |
| Hoolhoes  | -1.112                   | 1.021                              | 19   | 110   | 106   | 112                                   | 240                  | 462  |
| Bedrijvenpark Maastricht Zuid                             | 6.693                    | 5.182                              | 12.582                                       | 707   | 628   | 1.075                                 | 118                  | 1.900  |
| <b>Totaal opgenomen onder voorraden</b>                   | <b>14.206</b>            | <b>20.558</b>                      | <b>34.607</b>                                | <b>-157</b>   | <b>1.456</b>  | <b>1.187</b>                          | <b>907</b>           | <b>1.937</b>                                     |
| <i>Grondexploitaties verwerkt onder de voorzieningen:</i> |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| <i>Programma wijkaanpak</i>                               |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| Caberg - Malpertuis                                       | 711                      | 3.042                              | 2.477  | -1.276  | 0   |                                       |                      | -1.276   |
| <i>Maastricht - Valkenburg</i>                            |                          |                                    |  |   |   |                                       |                      |  |
| Geusselt - Bijzondere doeleinden                          | 3.633                    | 8.391                              | 3.247  | -8.777  | 0   |                                       |                      | -8.777   |
| <b>Totaal grondexploitaties</b>                           | <b>18.550</b>            | <b>31.991</b>                      | <b>40.331</b>                                | <b>-10.210</b>  | <b>1.456</b>  | <b>1.187</b>                          | <b>907</b>           | <b>-8.116</b>                                    |

Omdat bij de grondexploitaties Caberg en Geusselt de voorziening voor verlieslatende complexen groter is dan de boekwaarde van de betreffende exploitaties is op de onder de voorraden opgenomen boekwaarden van deze grondexploitaties een voorziening (waardecorrectie) verwerkt ter hoogte van de boekwaarde. Het resterende deel van de getroffen voorzieningen is conform BBV verwerkt onder de post voorzieningen.

#### *Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar*

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt gespecificeerd worden:

| <i>bedragen x € 1.000</i>   | Boekwaarde<br>31-12-2021 | Voorziening<br>oninbaarheid | Balanswaarde<br>31-12-2021 | Balanswaarde<br>31-12-2020 |
|---|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen  | 23.913                   |                             | 23.913                     | 29.721                     |
| Overige verstrekte kasgeldleningen  | 25.500                   |                             | 25.500                     | 19.500                     |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 2.178                    |                             | 2.178                      | 0                          |
| Overige vorderingen   | 27.581                   | 6.640                       | 20.941                     | 30.756                     |
| <b>Totaal</b>   | <b>79.172</b>            | <b>6.640</b>                | <b>72.532</b>              | <b>79.977</b>              |

#### *Liquide middelen*

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

| <i>bedragen x € 1.000</i> | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---------------------------|------------|------------|
| Kassaldi                  | 130        | 91         |
| Banksaldi                 | 30         | 152        |
| <b>Totaal</b>             | <b>160</b> | <b>243</b> |

De liquide middelen van RIEC Limburg en Programmabureau ZL Bereikbaar zijn opgenomen in de kas- en banksaldi die hiervoor zijn gepresenteerd.

## Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

| bedragen x € 1.000  | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|---|---------------|---------------|
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 12.025        | 9.327         |
| Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen   | 28.110        | 24.354        |
| <b>Totaal</b>   | <b>40.135</b> | <b>33.681</b> |

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| bedragen x € 1.000                            | 31-12-2020   | ontvangen    | toevoegingen  | 31-12-2021    |
|---|--------------|--------------|---------------|---------------|
| <i>Europese overheidslichamen:</i>            |              |              |               |               |
| Terra Mosana                                  | 23           | 53           | 105           | 75            |
| <i>Het Rijk:</i>                              |              |              |               |               |
| TOZO 2020                                     | 5.018        | 3.277        | 0             | 1.741         |
| TOZO 2021                                     | 0            | 4.146        | 6.308         | 2.162         |
| <i>Overige Nederlandse overheidslichamen:</i> |              |              |               |               |
| Subsidie stedelijke ontwikkeling              | 1.189        |              | 3.402         | 4.591         |
| Boomstructuren Vaeshartelt: Beukenlaan        | 18           |              |               | 18            |
| Busstation Maastricht                         | 2.154        |              | -94           | 2.060         |
| Wet verpichte GGZ                             | 16           | 16           |               | 0             |
| Fietspad Mergelweg                            | 100          |              |               | 100           |
| Routenetwerk fase 2                           | 809          |              | 469           | 1.278         |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>9.327</b> | <b>7.492</b> | <b>10.190</b> | <b>12.025</b> |

## Passiva

### Vaste passiva

### Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

| bedragen x € 1.000     | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|------------------------|----------------|----------------|
| Algemene reserve       | 93.215         | 95.892         |
| Bestemmingsreserves    | 87.871         | 76.058         |
| Gerealiseerd resultaat | 26.774         | 7.775          |
| <b>Totaal</b>          | <b>207.860</b> | <b>179.725</b> |

### Algemene reserve

De algemene reserve is allereerst noodzakelijk voor het opvangen van tegenslagen en vormt hiermee de kern van het weerstandsvermogen van de gemeente. De algemene reserve is vrij besteedbaar.

| bedragen x € 1.000              | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Algemene reserve                | 3.711         | 500           |
| Vruchtboomfonds                 | 89.504        | 95.392        |
| <b>Totaal algemene reserves</b> | <b>93.215</b> | <b>95.892</b> |

De toename van de algemene reserve betreft de dotatie (€ 3,211 mln.) van een deel van het positieve rekeningresultaat 2020 conform de door de raad vastgestelde resultaatbestemming.

Bij de begroting 2021 heeft de raad besloten om het vruchtboomfonds te benoemen tot algemene reserve. De mutaties in het vruchtboomfonds betreffen onder meer de bijdrage aan de exploitatie (€ 16,200 mln.) en de egaliserende werking van de kapitaallasten waarin ook is opgenomen de bijdrage uit de exploitatie ter dekking van de kapitaallasten investeringen verhardingen (€ 2,500 mln.). Daarnaast zijn de afnames van de in het verleden ten laste van het vruchtboomfonds gevormde voorzieningen MTB en WOM Belvédère (samen € 8,786 mln) teruggestort en heeft ene onttrekking plaatsgevonden in verband met de afwaardering van de deelneming in 't Bassin (€ 0,288 mln.).

### Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn onderverdeeld in:

| <i>bedragen x € 1.000</i>      | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Egalisatiereserves             | 8.766         | 15.955        |
| Financieringsreserves          | 40.201        | 24.989        |
| Overige bestemmingsreserves    | 38.904        | 35.114        |
| <b>Totaal overige reserves</b> | <b>87.871</b> | <b>76.058</b> |

### Egalisatiereserves

Egalisatiereserves zijn ingesteld om te komen tot een gelijkmatige verdeling van de kosten.

| <i>bedragen x € 1.000</i>                | 31-12-2021   | 31-12-2020    |
|--|--------------|---------------|
| Egalisatie- en onderhoudsreserve MECC    | 2.813        | 10.784        |
| Organisatieontwikkeling/frictie/trainees | 878          | 1.008         |
| Bedrijfsreserves                         | 4.877        | 3.782         |
| Overig < € 0,5 mln.                      | 198          | 381           |
| <b>Totaal egalisatiereserves</b>         | <b>8.766</b> | <b>15.955</b> |

Bij de overname van het eigendom van het MECC-complex in 2015 is besloten dat de gemeente de komende jaren fors gaat investeren in het MECC-complex. Een deel van deze investering wordt gedekt via een huurverhoging. Het overige kan worden gefinancierd door middel van het financieel voordeel dat er ontstaat nu de exploitatie van het MECC-complex geheel bij de gemeente als eigenaar ligt. Het financieel voordeel ontstaat (deels) doordat de werkelijke investeringen achterblijven t.o.v. de geprognosticeerde investeringen. Dit voordeel wordt in de reserve MECC gestort. Verder blijft de reserve ook dienen voor het opvangen van de eventuele resultaten van de exploitatie MECC.

De reserve organisatieontwikkeling/frictie/trainees dient ter bekostiging van activiteiten op het gebied van opleiding, vorming en training van personeel en organisatieontwikkeling. De onderuitputting op de reguliere budgetten in de exploitatie wordt gestort in de reserve. De onttrekkingen in 2021 dienen ter dekking van de projecten uit de ontwikkelagenda en het verberplan Duurzaam Sociaal Domein.

Onder de egalisatiereserves zijn de bedrijfsreserves opgenomen welke dienen ter egalisatie van de resultaten op apparaatskosten over de verschillende jaren.

### Financieringsreserves

De financieringsreserves zijn bedoeld om (toekomstige) kapitaallasten van investeringen te bekostigen.

| <i>bedragen x € 1.000</i>               | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|---|---------------|---------------|
| Financieringsreserves productiemiddelen | 24.726        | 20.772        |
| Financieringsreserves afschrijvingen    | 15.475        | 4.217         |
| <b>Totaal financieringsreserves</b>     | <b>40.201</b> | <b>24.989</b> |

De financieringsreserves dienen ter vervanging van productiemiddelen, vooral op het gebied van automatisering, met als doel een effectieve en efficiënte ondersteuning van het productieproces. De systematiek behelst dat aankopen worden geactiveerd en de kapitaallasten ten laste van de financieringsreserves productiemiddelen worden gebracht.

Vanaf 1 januari 2017 is het activeren van investeringen met maatschappelijk nut verplicht en mogen reserves niet meer in mindering worden gebracht op de investeringen. De financieringsreserves afschrijvingen worden gebruikt om de afschrijvingen van de betreffende investeringen te dekken.

### Overige bestemmingsreserves

Voor de overige bestemmingsreserves geldt dat de raad hiervoor al bestemmingen heeft aangegeven. De raad kan deze bestemmingsrichtingen wijzigen. In de volgende tabel zijn de grootste reserves (groter dan € 0,5 mln.) afzonderlijk opgenomen.

| bedragen x € 1.000                                | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|---|---------------|---------------|
| WA eigen risico                                   | 653           | 485           |
| Mobiliteitsfonds                                  | 3.602         | 3.527         |
| Beleidsinitiatieven aanloopstraten                | 546           | 546           |
| Evenementenfonds                                  | 502           | 460           |
| Combinatiefunctie                                 | 416           | 750           |
| Groot onderhoud Kumulus/CC                        | 760           | 1.223         |
| Speelvoorzieningen                                | 870           | 863           |
| Innovatieopdracht samenleven                      | 421           | 783           |
| Investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur | 795           | 1.445         |
| Spaarvariant MTB                                  | 1.129         | 847           |
| Intensivering re-integratie                       | 1.410         | 0             |
| TOZO  | 2.797         | 0             |
| Regionale Energie Strategie (RES)                 | 787           | 0             |
| Gebiedsontwikkeling Maastricht Noord Oost         | 3.243         | 5.363         |
| Stadsvernieuwing / Stedelijke vernieuwing ISV     | 4.762         | 5.137         |
| Krimpgelden                                       | 1.119         | 479           |
| Friciekosten uittrekking Eijsden-Margraten SZMH   | 740           | 0             |
| Overlooppreserve                                  | 11.632        | 10.254        |
| Overig < € 0,5 mln.                               | 2.720         | 2.952         |
| <b>Totaal overige bestemmingsreserves</b>         | <b>38.904</b> | <b>35.114</b> |

Gemeente is eigen risicodragers voor de financiële gevolgen van de wettelijke aansprakelijkheid. De reserve WA eigen risico dient ter dekking van schadeclaims die hoger zijn dan € 0,075 mln.

Doelstelling van de reserve mobiliteitsfonds is het accommoderen van de uitvoering van het mobiliteitsbeleid waarbij, naast het leveren van cofinanciering bij investeringsprojecten, het accent ligt op exploitatie aspecten, i.c. het creëren van een cashflow. De voeding van het mobiliteitsfonds in 2021 bestaat uit de parkeerbijdrageregeling (€ 0,075 mln.).

De reserve beleidsinitiatieven aanloopstraten is ingesteld voor het dekken van de kosten van de (vervolg)aanpak kwaliteitsverbetering aanloopstraten. Naast de storting van € 0,140 mln. is er een onttrekking geweest van € 0,142 mln. voor de genoemde kwaliteitsverbetering in de Boschstraat.

Doel van de reserve evenementenfonds is het stimuleren van evenementen in de openbare ruimte met een stadspromotioneel karakter, volksevenementen die veel bezoekers trekken of evenementen die breedtesport en breedtecultuur stimuleren. In 2021 zijn geen middelen onttrokken aan de reserve.

De reserve combinatiefunctie dient ter dekking loonkosten van combinatiefunctionarissen. Vanuit de exploitatie is in 2021 een storting gedaan van € 0,306 mln. De onttrekkingen in 2021 (€ 0,640 mln.) hebben betrekking op de inzet van combinatiefuncties in 2021.

Bij jaarrekening 2017 is besloten om de voorziening groot onderhoud om te zetten in een reserve groot onderhoud CC/Kumulus. Het bedrag in deze reserve is nodig voor het groot onderhoud van de drie culturele instellingen. De onttrekking in 2021 (€ 0,600 mln.) betrof de bijdrage in de verbouwing van Centre Céramique.

Doel van reserve speelvoorzieningen is de dekking van het onderhoud sport- en speelvoorziening/bewegen in de openbare ruimte. De reserve wordt meegenomen in de raadsnota Bewegvriendelijk Maastricht.

De reserve innovatieopdracht samenleven dient ter dekking van frictiekosten en voor de kosten van ontwikkeling van alternatieve werkwijzen. In 2021 is onder meer € 0,301 mln. onttrokken ten behoeve van het verbeterplan Duurzaam Sociaal Domein.

De reserve investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur is bedoeld om de doelstellingen van de kanteling te realiseren. Dat wil zeggen: het streven om meer algemene voorzieningen voor inwoners te realiseren, waardoor er minder relatief dure individuele voorzieningen nodig zijn. Het fonds is gericht op preventie, het versterken van de burgerkracht en versterken van de eerste lijnszorg. De onttrekkingen in 2021 betroffen onder meer de intensivering van door- en uitstroombparticipatie (€ 0,123 mln.) en de vrijval van de middelen voor transformatie van kinderboerderijen (€ 0,353 mln.).

De reserve spaarvariant MTB is bedoeld om (op termijn) de achtergestelde lening aan MTB (gedeeltelijk) te 'voorzien'.

De reserve intensivering re-integratie is ingesteld ten behoeve van het bekostigen van het intensiveren van de re-integratie activiteiten. Met deze middelen wordt intensiever gestuurd op de re-integratie van de mensen die voorheen op de WSW-wachlijst stonden. Daarnaast worden extra plaatsingen van mensen in participatieplaatsen gerealiseerd en worden extra groeibanen voor jongeren ingezet. Hiermee wordt een impuls gegeven aan de arbeidsmarkttoeleiding van deze doelgroepen en kan een verlaging van het uitkeringsbestand worden gerealiseerd. De storting in 2021 (€ 1,410 mln.) betrof de in 2021 van het Rijk als steunpakket corona ontvangen middelen voor re-integratie.

De reserve TOZO is gevormd bij het vaststellen van de jaarrekening 2020. De in 2020 nog niet bestede rijksbijdrage voor de uitvoeringskosten TOZO (€ 4,010 mln.) zijn conform het raadsbesluit bij de jaarrekening 2020 (de resultaatbestemming 2020) gestort in de reserve. De reserve dient ter dekking van de uitvoeringskosten TOZO. De in 2021 van het Rijk ontvangen middelen (€ 1,254 mln.) zijn in 2021 gestort in de reserve. De onttrekking in 2021 betrof de dekking van de in 2021 gemaakt uitvoeringskosten (€ 2,467 mln.).

In 2019 heeft de gemeente Maastricht als penvoerder voor de totale regio eenmalig middelen ontvangen voor de uitvoering van de Regionale Energie Strategie (RES). Omdat de uitvoering over verschillende jaren loopt, zijn de resterende middelen analoog aan de werkwijze bij de regionale krimpgebieden in een aparte reserve Regionale Energie Strategie (RES) gestort (conform besluitvorming bij de Bestuursrapportage 2021). De reserve dient ter dekking van uitgaven die worden gemaakt om samen met gemeenten in de sub-regio Maastricht-Heuvelland en met Waterschap Limburg en Provincie Limburg een RES op te stellen.

De reserve gebiedsontwikkeling Maastricht Noord Oost betreft het samengesteld bedrag van kosten en opbrengsten in dit gebied (incl. diverse deelprojecten) en dient ter dekking van de toekomstige project-uitgaven. Met de vaststelling van de herijking herstructurering eind 2016 zijn de bestedingsdoeleinden herijkt. In 2021 is € 2,120 mln. voor projecten onttrokken.

De reserve stadsvernieuwing/stedelijke vernieuwing (ISV) is gevormd uit de van het Rijk ontvangen ISV-middelen (Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing) en gemeentelijke middelen. Die middelen zijn ten behoeve van een integrale weging en sturing op het 'Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing' samengevoegd tot één stedelijk vernieuwingsbudget. De onttrekking in 2021 had met name betrekking op de herverdeling woningbouwprogramma (€ 0,260 mln.).

De gemeente Maastricht ontvangt de voor de regio Maastricht-Heuvelland bestemde decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling. Die middelen worden gestort in de reserve krimpgebieden die dient ter dekking van de opgave in de regio Maastricht-Heuvelland vanwege de krimp. Omdat de middelen niet in ieder jaar volledig beschikt en besteed worden, worden de ontvangen rijksmiddelen aan een reserve toegevoegd, om besteding over de jaren mogelijk te maken. In 2021 zijn naast een storting van € 0,845 mln. diverse projecten in Maastricht, Eijsen-Margraten en Vaals uitgevoerd voor in totaal € 0,205 mln.

De gemeente Eijsden-Margraten is per 1 juli 2021 uit de samenwerking Sociale Zaken Maastricht Heuvelland (SZMH) gestapt. Voor de uitvoeringskosten, gemoeid met de dienstverlening aan de gemeente Eijsden-Margraten, die na datum uittreding doorlopen en al of niet opzegbaar zijn, vergoedt de gemeente Eijsden-Margraten een totaalbedrag van € 0,875 aan uittredingskosten. De bij de Bestuursrapportage 2021 gevormde reserve frictiekosten uittreding Eijsden-Margraten SZMH dient ter dekking van de frictiekosten voortkomende uit de afbouw uittreding Eijsden-Margraten. De frictiekosten bedroegen in 2021 € 0,135 mln. en zijn onttrokken aan de reserve.

De overloopreserve wordt gevormd door nog niet ingezette budgetten van een afgesloten dienstjaar. Deze budgetten moeten beschikbaar blijven om noodzakelijke werken/diensten te kunnen uitvoeren in het daaropvolgende jaar. De budgetten blijven beschikbaar als hiervoor reeds een collegebesluit is genomen in het dienstjaar of een verplichting jegens derden is aangegaan, waarvan de uitvoering op een later moment zal plaatsvinden. Indien het bedragen betreft die een relatie hebben met grondexploitatieprojecten of infrastructurele werken (veelal incidentele budgetten met langere

doorlooptijd) dienen deze beschikbaar te blijven om noodzakelijke werken/diensten te kunnen uitvoeren in de daaropvolgende jaren.

### Totaaloverzicht mutaties reserves

| bedragen x € 1.000                                | programma | boekwaarde per 1-1-2021 | bestemming resultaat 2020 | vermindering ter dekking van afschrijvingen | toevoeging    | onttrekking   | boekwaarde per 31-12-2021 |
|---|-----------|-------------------------|---------------------------|---|---------------|---------------|---------------------------|
| <b>Algemene reserve:</b>                          |           |                         |                           |   |               |               |                           |
| Algemene reserve                                  | 0         | 500                     | 3.211                     |   |               |               | 3.711                     |
| Vruchtboomfonds                                   | 0         | 95.392                  |                           |   | 21.700        | 27.588        | 89.504                    |
| <b>Egalisatiereserves:</b>                        |           |                         |                           |   |               |               |                           |
| Verkiezingen                                      | 0         | 358                     |                           |   | 170           | 368           | 160                       |
| Egalisatie- en onderhoudsreserve MECC             | 0         | 10.784                  |                           |   | 1.563         | 9.534         | 2.813                     |
| Organisatieontwikkeling/frictie/trainees          | 0         | 1.008                   |                           |   | 722           | 852           | 878                       |
| Heiligdomsvaart                                   | 5         | 18                      |                           |   | 9             |               | 27                        |
| Reuzenfestival                                    | 5         | 5                       |                           |   | 6             |               | 11                        |
| Bedrijfs/egalisatie reserves                      | div       | 3.782                   |                           |   | 1.469         | 374           | 4.877                     |
| <b>Financieringsreserves:</b>                     |           |                         |                           |   |               |               |                           |
| Productiemiddelen openbare verlichting            | 2         | 1.614                   |                           | 265   | 877           |               | 2.226                     |
| Productiemiddelen Verkeersregelinstallaties       | 2         | 4.452                   |                           | 473   | 733           |               | 4.712                     |
| Financieringsreserve afschrijvingslasten B&O      | 2         | 267                     | 346                       | 103   | 11.182        |               | 11.692                    |
| Productiemiddelen parkeren                        | 2         | 544                     |                           |   | 1.278         | 633           | 1.189                     |
| Financieringsreserve afschrijvingslasten sport    | 5         | 3.950                   |                           | 167   |               |               | 3.783                     |
| Productiemiddelen                                 | div       | 14.162                  |                           | 413   | 8.596         | 5.746         | 16.599                    |
| <b>Overige bestemmingsreserves:</b>               |           |                         |                           |   |               |               |                           |
| Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten     | 0         | 225                     |                           |   | 519           | 501           | 243                       |
| WW reparatie                                      | 0         | 193                     |                           |   | 68            | 5             | 256                       |
| WA eigen risico                                   | 0         | 485                     |                           |   | 168           |               | 653                       |
| ZW-ERD eigen risico                               | 0         | 0                       |                           |   | 30            | 4             | 26                        |
| Personele frictiekosten Valkenburg a/d Geul       | 0         | 36                      |                           |   |               | 36            | 0                         |
| AirBenB   | 1         | 68                      |                           |   |               | 68            | 0                         |
| Aanpak radicalisering / jihadisme                 | 1         | 385                     |                           |   |               |               | 385                       |
| Mobiliteitsfonds                                  | 2         | 3.527                   |                           |   | 75            |               | 3.602                     |
| Wervingsfonds acquisitie                          | 3         | 222                     |                           |   | 78            |               | 300                       |
| Beleidsinitiatieven aanloopstraten                | 3         | 546                     |                           |   | 142           | 142           | 546                       |
| Evenementenfondsen                                | 3         | 460                     |                           |   | 42            |               | 502                       |
| Combinatie functie                                | 5         | 750                     |                           |   | 306           | 640           | 416                       |
| Jeugd cultuurfonds                                | 5         | 156                     |                           |   |               |               | 156                       |
| Theater: Groot onderhoud                          | 5         | 369                     |                           |   | 108           |               | 477                       |
| IBOR walmuren/ves tingwerken                      | 5         | 471                     |                           |   |               | 327           | 144                       |
| Groot onderhoud KUM/CC                            | 5         | 1.223                   |                           |   | 137           | 600           | 760                       |
| Speelvoorzieningen                                | 5         | 863                     | 207                       |   |               | 200           | 870                       |
| Innovatieopdracht samenleven                      | 6         | 783                     |                           |   |               | 362           | 421                       |
| Investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur | 6         | 1.445                   |                           |   |               | 650           | 795                       |
| Decentralisaties sociaal domein                   | 6         | 445                     |                           |   |               | 188           | 257                       |
| Spaarvariant MTB                                  | 6         | 847                     |                           |   | 282           |               | 1.129                     |
| Herstructurering MTB                              | 6         | 193                     |                           |   |               | 56            | 137                       |
| Intensivering re-integratie                       | 6         | 0                       |                           |   | 1.410         |               | 1.410                     |
| Uitvoeringsopgave opvang vluchtelingen            | 6         | 189                     |                           |   | 150           |               | 339                       |
| TOZO  | 6         | 0                       | 4.010                     |   | 1.254         | 2.467         | 2.797                     |
| Regionale Energie Strategie (RES)                 | 7         | 0                       |                           |   | 787           |               | 787                       |
| Gebiedsontwikkeling Maastricht Noord Oost         | 8         | 5.363                   |                           |   |               | 2.120         | 3.243                     |
| Stads vernieuwing / Stedelijke vernieuwing ISV    | 8         | 5.137                   |                           |   |               | 375           | 4.762                     |
| Krimpgelden                                       | 8         | 479                     |                           |   | 845           | 205           | 1.119                     |
| Frictiekosten uitreding Eijsden-Margraten SZMH    | div       | 0                       |                           |   | 875           | 135           | 740                       |
| Overloop  | div       | 10.254                  |                           |   | 6.763         | 5.385         | 11.632                    |
| <b>Totaal</b>                                     |           | <b>171.950</b>          | <b>7.774</b>              | <b>1.421</b>                                | <b>62.344</b> | <b>59.561</b> | <b>181.086</b>            |

### Voorzieningen

De post voorzieningen is als volgt samengesteld:

| bedragen x € 1.000   | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|--|---------------|---------------|
| Voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV art. 44.1a en 1b)  | 14.660        | 23.461        |
| Ter egalisering van kosten (BBV art. 44.1c)  | 10.143        | 9.924         |
| Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven (BBV art. 44.1d) | 0             | 0             |
| Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (BBV art. 44.2)                                   | 37.598        | 33.048        |
| <b>Totaal voorzieningen</b>  | <b>62.401</b> | <b>66.433</b> |

In de volgende tabel zijn de voorzieningen > € 0,5 mln. opgenomen.

| bedragen x € 1.000                                 | Artikel BBV     | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|--|-----------------|---------------|---------------|
| Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers (APPA) | art.44 lid 1a,b | 3.236         | 3.265         |
| WOM Belvédère                                      | art.44 lid 1a,b | 4.179         | 11.851        |
| Voormalig personeel                                | art.44 lid 1a,b | 928           | 1.114         |
| Bouwgrondexploitatie Geusselt                      | art.44 lid 1a,b | 5.143         | 5.580         |
| Bouwgrondexploitatie Caberg-Malpertuis             | art.44 lid 1a,b | 565           | 1.051         |
| IBOR   | art.44 lid 1c   | 3.451         | 3.512         |
| Onderhoud sportaccommodaties                       | art.44 lid 1c   | 3.869         | 3.440         |
| Onderhoud Geusseltbad                              | art.44 lid 1c   | 1.556         | 1.474         |
| Riolen   | art.44 lid 2    | 34.074        | 29.277        |
| Afval  | art.44 lid 2    | 2.100         | 2.304         |
| Leefbaarheidsfonds corporaties/gemeente            | art.44 lid 2    | 1.424         | 1.467         |
| Overig < € 0,5 mln.                                | div.            | 1.876         | 2.098         |
| <b>Totaal</b>                                      |                 | <b>62.401</b> | <b>66.433</b> |

De voorziening APPA is gevormd omdat wethouders niet zijn aangesloten bij een pensioenfonds. Gemeenten zijn verplicht voor hun pensioen te sparen. Jaarlijks wordt de contante waarde van de opgebouwde pensioenrechten geactualiseerd. Het verschil tussen deze verplichtingen en de stand van de voorziening wordt jaarlijks via de lopende begroting geneutraliseerd.

De gemeente Maastricht vormt een vangnet voor eventuele toekomstige tekorten WOM Belvédère. Deze voorziening is in 2016 gevormd ten laste van het vruchtboomfonds zonder de rentebijdrage aan te passen. Op basis van de jaarlijkse herrekening daalt de voorziening met € 7,672 mln. naar € 4,179 mln. De vrijval van € 7,672 mln. is conform bestendige gedragslijn teruggestort in het vruchtboomfonds.

De voorziening voormalig personeel is gevormd op basis van een prognose voor te verwachten voormalig personeelskosten 2017-2026.

Bij het opnieuw waarderen van de grondexploitaties als gevolg van de stedelijke herprogrammering in 2011, is er een verliesvoorziening voor de bouwgrondexploitatie Geusselt getroffen. Daar waar de boekwaarde van de verliesvoorziening groter is dan de boekwaarde van bijbehorende project, dient voor het verschil een werkelijke voorziening getroffen te worden. Op basis van de hercalculatie is in 2021 bedraagt die voorziening eind 2021 € 5,143 mln.

Ook bij de bouwgrondexploitatie Caberg-Malpertuis is de boekwaarde van de verliesvoorziening groter is dan de boekwaarde van bijbehorende project, en is voor het verschil een werkelijke voorziening getroffen die eind 2021 € 0,565 mln. bedraagt.

De voorzieningen groot onderhoud IBOR (groen/bomen, verhardingen, kunstwerken, vestingwerken en infrastructurele elementen), onderhoud sportaccommodaties en onderhoud Geusseltbad dienen ter dekking van de kosten van de uitvoering van het meerjarig onderhoudsprogramma (groot onderhoud). Uitvoering vindt plaats op basis van de diverse jaarprogramma's en onderhoudsplannen.

De voorziening riolen dient ter dekking van (toekomstige) kapitaallasten van geactiveerde investeringen in het rioolstelsel op grond van het lopende gemeentelijke rioleringsplan (GRP) en GRP's uit het verleden. Daarnaast wordt deze voorziening ook gebruikt voor egaliseren van kosten en opbrengsten.

De voorziening afval wordt gebruikt voor egaliseren van kosten en opbrengsten.

Van het restantbedrag leefbaarheidsfonds corporaties/gemeente, dat mede door de corporaties ooit is opgebouwd, worden jaarlijks – beperkt – door de gezamenlijke partijen investeringen gedaan voor de leefbaarheid met de intentie om de nadruk te leggen op de wijken Mariaberg en Pottenberg.



## Totaaloverzicht mutaties voorzieningen

| bedragen x € 1.000   | programma | boekwaarde per 1-1-2021 | toevoeging    | vrijval      | aanwending   | boekwaarde per 31-12-2021 |
|--|-----------|-------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------------------|
| <i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's (BBV art. 44. 1a en 1b):</i>         |           |                         |               |              |              |                           |
| APPA   | 0         | 3.265                   | 25            |              | 54           | 3.236                     |
| WOM Belvédère  | 0         | 11.851                  |               | 7.672        |              | 4.179                     |
| Voormalig personeel  | 5         | 1.114                   |               |              | 186          | 928                       |
| Bouwgrondexploitatie Geusselt  | 8         | 5.580                   |               |              | 437          | 5.143                     |
| Bouwgrondexploitatie Caberg-Malpertuis   | 8         | 1.051                   |               |              | 486          | 565                       |
| Bouwgrondexploitatie Brightlands MHC   | 8         | 400                     |               |              |              | 400                       |
| Afkoop woningbouwinitiatieven  | 8         | 200                     | 9             |              |              | 209                       |
| <i>Voorzieningen ter egalisatie van kosten (BBV art. 41.1c):</i>                                 |           |                         |               |              |              |                           |
| Vangnet MJOP-BOG   | 0         | 153                     |               |              | 153          | 0                         |
| Preventief onderhoud gemeentelijk BOG  | 0         | 195                     | 2.191         |              | 2.386        | 0                         |
| Afkoop onderhoud VRI's   | 2         | 266                     |               |              | 22           | 244                       |
| Onderhoud fietsenstalling station  | 2         | 140                     | 40            |              |              | 180                       |
| IBOR verhandingen  | 2         | 1.082                   | 203           | 445          | 530          | 310                       |
| IBOR kunstwerken   | 2         | 1.932                   | 601           | 315          |              | 2.218                     |
| IBOR cultuurhistorische objecten   | 2         | 101                     |               |              | 64           | 37                        |
| Onderhoud buitensportaccommodaties/kleedclubgebouwen (eigenaar)                                  | 5         | 564                     | 67            | 200          | 78           | 353                       |
| Onderhoud binnensportaccommodaties (eigenaar)  | 5         | 921                     | 287           |              | 50           | 1.158                     |
| Onderhoud buitensportaccommodaties (velden/infra)  | 5         | 1.520                   | 978           |              | 871          | 1.627                     |
| Onderhoud buitensportaccommodaties / kleedclubgebouwen (gebruiker)                               | 5         | 145                     | 32            |              | 7            | 170                       |
| Sportinventaris binnensportaccommodaties   | 5         | 290                     | 328           |              | 57           | 561                       |
| Onderhoud Geusseltbad (eigenaar)   | 5         | 1.474                   | 205           |              | 123          | 1.556                     |
| Jachthaven St.Pieter   | 5         | 329                     | 43            |              | 7            | 365                       |
| Frictiekosten afstoten gymzalen  | 5         | 70                      |               |              | 13           | 57                        |
| Onderhoud stadion Geusselt   | 5         | 345                     | 85            |              | 9            | 421                       |
| IBOR groen/bomen   | 5         | 397                     | 740           | 40           | 211          | 886                       |
| <i>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (BBV art. 44.2):</i> |           |                         |               |              |              |                           |
| Riolen   | 7         | 29.277                  | 6.255         |              | 1.458        | 34.074                    |
| Afval  | 7         | 2.304                   | 697           |              | 901          | 2.100                     |
| Leefbaarheidsfonds corporaties/gemeente  | 8         | 1.467                   |               |              | 43           | 1.424                     |
| <b>Totaal</b>  |           | <b>66.433</b>           | <b>12.786</b> | <b>8.672</b> | <b>8.146</b> | <b>62.401</b>             |

## Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

| bedragen x € 1.000   | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|--|----------------|----------------|
| Obligatieleningen  |                |                |
| Onderhandse leningen van:  |                |                |
| - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen             | 6.000          | 6.667          |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen               | 268.968        | 298.440        |
| - openbare lichamen  | 45.922         | 47.857         |
| Waarborgsommen   | 672            | 693            |
| Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 976            | 1.074          |
| <b>Totaal</b>  | <b>322.538</b> | <b>354.731</b> |

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar over het jaar 2021:

| bedragen x € 1.000   | 31-12-2020     | Vermeerderingen | Aflossingen   | 31-12-2021     |
|--|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| Onderhandse leningen   | 352.964        | 2.000           | 34.074        | 320.890        |
| Waarborgsommen   | 693            | 63              | 84            | 672            |
| Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | 1.074          |                 | 98            | 976            |
| <b>Totaal</b>  | <b>354.731</b> | <b>2.063</b>    | <b>34.256</b> | <b>322.538</b> |

Een nadere toelichting op de schuldpositie is opgenomen in de paragraaf financiering. De rentelast op de vaste schulden bedraagt € 4,557 mln.

## Flottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

| bedragen x € 1.000   | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|--|----------------|----------------|
| Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één | 119.829        | 116.250        |
| Overlopende passiva  | 54.966         | 48.601         |
| <b>Totaal</b>  | <b>174.795</b> | <b>164.851</b> |

## Netto-vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen netto-vlottende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

| bedragen x € 1.000      | 31-12-2021     | 31-12-2020     |
|-------------------------|----------------|----------------|
| Overige kasgeldleningen | 62.500         | 57.500         |
| Banksaldi               | 2.630          | 1.432          |
| Overige schulden        | 54.699         | 57.318         |
| <b>Totaal</b>           | <b>119.829</b> | <b>116.250</b> |

## Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

| bedragen x € 1.000   | 31-12-2021    | 31-12-2020    |
|--|---------------|---------------|
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een<br>volgend begrotingsjaar tot betaling komen   | 11.607        | 34.613        |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen<br>voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel<br>die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren | 18.662        | 11.276        |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende<br>begrotingsjaren komen  | 24.697        | 2.712         |
| <b>Totaal</b>  | <b>54.966</b> | <b>48.601</b> |

De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel zijn onderstaand gespecificeerd:

| bedragen x € 1.000                            | 31-12-2020 | ontvangen | vrijgevallen | 31-12-2021 |
|---|------------|-----------|--------------|------------|
| <i>Europese overheidslichamen:</i>            |            |           |              |            |
| Project SOIL                                  | 33         |           |              | 33         |
| <i>Het Rijk:</i>                              |            |           |              |            |
| SPUK 2019-2022                                | 126        | 1.170     | 1.025        | 271        |
| Sportakkoord 2020-2022                        | 0          | 256       | 28           | 228        |
| Sanering verkeerslawaaï                       | 683        | 826       | 942          | 567        |
| Geluidsanering Wilhelminasingel               | 77         |           |              | 77         |
| Onderwijsachterstanden                        | 1.304      | 3.294     | 3.207        | 1.391      |
| Verwarde personen                             | 233        | 62        |              | 295        |
| Reductie energieverbruik                      | 571        |           | 420          | 151        |
| Geluidsisolatie Meerssenerweg                 | 37         |           |              | 37         |
| Geluidsisolatie Akersteenweg                  | 80         |           |              | 80         |
| Huiselijk geweldkennis GIA                    | 17         | 42        | 39           | 20         |
| Geluidssanering overig Maastricht             | 331        |           |              | 331        |
| Huisvesting kwetsbare personen                | 1.165      | 700       | 52           | 1.813      |
| Verbeterplan Jeugdbescherming                 | 83         |           | 83           | 0          |
| MKB deals                                     | 328        |           | 39           | 289        |
| Warmtetransitie (EAW) 2020                    | 20         |           | 20           | 0          |
| Transformatie jeugd                           | 1.819      |           | 101          | 1.718      |
| Slimme laadpleinen                            | 64         |           | 64           | 0          |
| Verkeersveiligheidsmaatregelen                | 0          | 1.755     | 523          | 1.232      |
| Ventilatie scholen                            | 0          | 118       |              | 118        |
| Schone Lucht Akkoord                          | 0          | 1.105     | 3            | 1.102      |
| Herstructurering volkshuisvesting Maastricht- | 0          | 3.379     |              | 3.379      |
| Impuls huisvesting grote gezinnen             | 0          | 3         |              | 3          |
| Huisvesting aandachtsgroepen                  | 0          | 810       |              | 810        |
| Heroïne experiment                            | 26         | 631       | 631          | 26         |
| Sociale Veiligheid                            | 67         |           |              | 67         |
| Centrum sexueel geweld                        | 115        |           |              | 115        |
| Maatregelen asielzoekers                      | 0          | 50        |              | 50         |
| Preventieakkoord/aanpak                       | 0          | 60        | 33           | 27         |
| NPO   | 0          | 339       |              | 339        |
| Versterking radicalisering                    | 56         | 306       | 232          | 130        |
| Kinderopvangtoeslag affaire                   | 28         | 25        |              | 53         |
| Participatie budget inburgering               | 9          |           |              | 9          |

| bedragen x € 1.000                            | 31-12-2020    | ontvangen     | vrijgevallen | 31-12-2021    |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <i>Overige Nederlandse overheidslichamen:</i> |               |               |              |               |
| Provinciale subsidie mobiliteit (BDU)         | 535           | 320           | 714          | 141           |
| Subsidie Mariaberg                            | 500           |               |              | 500           |
| Rivierpark Maasvallei                         | 810           |               | 47           | 763           |
| Expat Center                                  | 322           |               |              | 322           |
| Groen Gastrijke gordel                        | 40            |               | 40           | 0             |
| GIP   | 23            |               |              | 23            |
| Saneren manege Derks                          | 28            |               |              | 28            |
| Restauratie monumenten                        | 79            | 137           |              | 216           |
| SVREZL  | 11            |               |              | 11            |
| Viegwielprojecten                             | 14            |               |              | 14            |
| Maatsch. Progr. Archeologie                   | 3             |               |              | 3             |
| Maastricht International Centre               | 232           | 347           | 517          | 62            |
| Procesmiddelen BGM                            | 105           |               | 52           | 53            |
| Banka Studios                                 | 180           |               | 180          | 0             |
| Cultuur aanbod interne studentensteden        | 11            |               |              | 11            |
| Snelfietsroute Maastricht-Sittard             | 0             | 732           | 148          | 584           |
| Versterken kernen                             | 0             | 310           | 310          | 0             |
| OHBA regeling COA                             | 859           |               | 134          | 725           |
| Nazorg ex-gedetineerden                       | 0             | 38            | 22           | 16            |
| Werklastenonderzoek politie basisteams        | 0             | 54            | 52           | 2             |
| Versterking aanpak ondermijning               | 252           | 175           |              | 427           |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>11.276</b> | <b>17.044</b> | <b>9.658</b> | <b>18.662</b> |

### Gewaarborgde geldleningen

De stand van de gewaarborgde geldleningen bedroeg ultimo 2021 € 883.246 mln. (2020: € 871,341 mln.) waarvan € 877,100 mln. met Wsw-borg en € 6,284 mln. een hypotheekrecht kennen. Voor een nadere toelichting op de gewaarborgde geldleningen verwezen we naar bijlage 4.

### Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

#### Samenwerkingsovereenkomst Q-park

Bij raadsbesluit van 29 oktober 2002 is de gemeente een samenwerkingsovereenkomst met Q-park aangegaan rondom parkeren voor de periode 2003 tot 2033. Op basis van de huidige inzichten moet de gemeente bij beëindiging van deze overeenkomst ultimo 2032 een bedrag voor gedane investeringen aan Q-park vergoeden van € 41,4 mln. Aangezien in de overeenkomst is opgenomen dat Q-park zorgt voor alle onderhoud en instandhouding van alle parkeergarages, wordt ervan uitgegaan dat deze hun waarde houden.

#### Jeugdhulp en Wmo

Evenals bij alle andere gemeenten in Nederland, zijn in 2015 taken op het gebied van jeugd, zorg en werk overgeheveld van het Rijk, de Provincie en de zorgverzekeraars naar de gemeente Maastricht.

Voor de inkoop van jeugdhulp hebben de 16 gemeenten in Zuid-Limburg gekozen voor gezamenlijke inkoop via een centrumgemeenteconstructie waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente. In voorgaande jaren zijn via het proces van bestuurlijke aanbestedingen de contracten met aanbieders afgesloten. Van deze inkoopssystematiek wordt stapsgewijs afgestapt. Inmiddels is de procedure voor de aanbesteding van gesloten en intensieve klinische jeugdhulp afgerond en werken we naar nieuwe contracten per 1 januari 2023 voor wonen en de ambulante jeugdhulp.

Bij de Wmo is sprake van de volgende meerjarige verplichtingen:

| omschrijving                                   | schaal                                      | bedrag per jaar | maximale einddatum |
|--|---|-----------------|--------------------|
| Hulpmiddelen                                   | Maastricht-Heuvelland                       | € 2,5 mln.      | 1-7-2027           |
| Trapliften                                     | Zuid Limburg                                | € 0,5 mln.      | 1-1-2023           |
| Huishoudelijke hulp                            | Maastricht-Heuvelland                       | € 14 mln.       | 1-1-2026           |
| Begeleiding groep                              | Maastricht-Heuvelland                       | € 3 mln.        | 1-1-2030           |
| Begeleiding groep strategische partners        | Maastricht, Meerssen en Valkenburg a/d Geul | n.n.b.          | 1-1-2030           |
| Begeleiding individueel                        | Maastricht-Heuvelland                       | € 9,5 mln.      | 1-1-2030           |
| Begeleiding individueel strategische partners  | Maastricht, Meerssen en Valkenburg a/d Geul | n.n.b.          | 1-1-2030           |
| Vervoer op maat (inkoop via GR Omnibuzz)       | Limburg                                     | € 4,1 mln.      | 1-1-2024           |
| Algemeen toegankelijke voorziening BGG-ouderen |   | € 1 mln.        | 1-4-2028           |

#### *Overige contractuele verplichtingen*

De overige contractuele verplichtingen bedragen in totaal circa € 32 mln. en betreffen voornamelijk meerjarige onderhouds-, schoonmaak- en ICT-contracten.

#### *Coronacompensatiepakket rijksoverheid*

Het Rijk heeft voor de gemeenten een pakket aan financiële maatregelen getroffen ter (gedeeltelijke) dekking van de coronakosten/-effecten die gemeenten ondervonden c.q. ondervinden vanaf 2020. In de decembercirculaire 2021 is per gemeente gespecificeerd welke middelen voorlopig dan wel definitief zijn toegekend. In de jaarrekening 2021 hebben wij als onderdeel van de algemene uitkering alleen die bedragen verwerkt die wij als individuele gemeente toegezegd hebben gekregen via de circulaire en steunpakketten.

Mogelijk ontvangen wij in 2022 van het Rijk nog andere/aanvullende coronacompensatie over 2020 en/of 2021. Het ontbreken van een exacte verdeling/verdeelsleutel met betrekking tot de betreffende compensatie per gemeente betekent dat wij voor onze gemeente geen voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting/berekening kunnen maken van het bedrag waarop onze gemeente aanspraak kan maken.

## 2.3.3 Toelichting overzicht baten en lasten

In hoofdstuk 1 is onder ieder programma een toelichting op de belangrijkste afwijkingen van de lasten en baten van het betreffende programma opgenomen. Samengevat kan de volgende analyse worden gegeven:

| Overzicht afwijkingen baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000)      | resultaat 2021  |
|--|-----------------|
| <b>Algemene middelen</b>   |                 |
| Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is            | 1.365 N         |
| Algemene uitkering   | 7.480 V         |
| Financieringsfunctie (treasury)                                    | 515 N           |
| Onvoorzien/risicobuffer  | 576 V           |
| <b>Subtotaal algemene middelen</b>                                 | <b>6.176 V</b>  |
| <b>Kosten overhead</b>   |                 |
| <b>Subtotaal kosten overhead</b>                                   | <b>82 N</b>     |
| <b>Programma's</b>   |                 |
| 1 Veiligheid   | 925 V           |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat                                   | 4.797 V         |
| 3 Economie   | 1.054 V         |
| 4 Onderwijs  | 806 V           |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                                      | 1.177 V         |
| 6 Sociaal domein   | 17.233 V        |
| 7 Volksgezondheid en milieu  | 1.504 V         |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | 7.569 V         |
| 0 Bestuur en ondersteuning   | 10.549 V        |
| <b>Subtotaal taakvelden</b>  | <b>45.614 V</b> |
| <b>Mutaties reserves</b>   |                 |
| Stortingen   | 17.360 N        |
| Onttrekkingen  | 7.436 N         |
| <b>Subtotaal mutaties reserves</b>                                 | <b>24.796 N</b> |
| <b>Heffing vennootschapsbelasting</b>                              |                 |
| <b>Subtotaal heffing vennootschapsbelasting</b>                    | <b>138 N</b>    |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                                      | <b>26.774 V</b> |

Hierna wordt kort op de belangrijkste posten van het rekeningresultaat ingegaan.

### Algemene middelen

#### Lokale heffingen

Het nadelig resultaat van € 1,365 mln. is als volgt te specificeren naar onderstaande belastingsoorten.

| Lokale heffingen               | (bedragen x € 1.000)            |               |                |
|--------------------------------|---------------------------------|---------------|----------------|
|                                | begroting 2021,<br>na wijziging | rekening 2021 | resultaat 2021 |
| Onroerende zaakbelasting       | 35.486                          | 36.287        | 801 V          |
| Parkeerbelasting               | 8.824                           | 6.893         | 1.931 N        |
| Hondenbelasting                | 813                             | 796           | 17 N           |
| Reclamebelasting               | 784                             | 722           | 62 N           |
| Precariobelasting              | 755                             | 719           | 36 N           |
| Lasten en heffing invordering  | -345                            | -465          | 120 N          |
| <b>Totaal lokale heffingen</b> | <b>46.317</b>                   | <b>44.952</b> | <b>1.365 N</b> |

Een nadere toelichting treft u aan in de paragraaf lokale heffingen.

#### Algemene uitkering

Het totale voordeel op de algemene uitkering bedraagt € 7,480 mln. Dit voordeel wordt met name veroorzaakt door de decembercirculaire 2021 waarin onder meer de afrekening van de inkomstenderving door corona over 2020 groot € 2,548 mln. (toeristenbelasting, parkeerbelasting, kwijtschelding belastingen, marktgelden en leges) is opgenomen. Verder zijn in de decembercirculaire 2021 diverse taakmutaties en mutaties integratie- en decentralisatie-uitkeringen opgenomen, in totaal

€ 4,171 mln. en is nog een aanvullend bedrag voor coronacompensatie ontvangen. Zie voor verdere details bijlage 10.

#### *Treasury*

Door de lagere markttrente dan begroot (waardoor goedkoop financieringen konden worden aangetrokken) en door een lager dan verwacht volume aan nieuw aan te trekken leningen, is er een voordeel behaald op de rentelasten. De lagere rente heeft ook geleid tot bijstelling van de omslagrente van 0,5% naar 0,25%. Per saldo is sprake van een nadeel op het taakveld treasury terwijl bij andere taakvelden voordelen worden behaalde omdat kapitaallasten door de lagere omslagrente lager zijn. Een nadere toelichting treft u aan in de paragraaf financiering.

#### *Onvoorzien*

De totale omvang van de risicobuffer bedroeg op begrotingsbasis € 1,504 mln. en was opgebouwd uit de post onvoorzien ad € 0,242 mln. en de risicobuffer van € 1,262 mln.

De risicobuffer is in 2021 beschikbaar gesteld voor:

|   |              |
|---|--------------|
| • Opstartplan binnenstad/voetgangerszone (corona) | € 0,600 mln. |
| • Huurkijtschelding 2020 (corona)                 | € 0,641 mln. |
| • Auditor   | € 0,115 mln. |
| • Vrijstelling precariobelasting (corona)         | € 0,098 mln. |
| • Diversen  | € 0,050 mln. |

Het resultaat op de post onvoorzien betreft met name de middelen voor de opstart van de binnenstad die in 2021 niet volledig zijn besteed. Dit deel ad € 0,504 mln. is gestort in de reserve overloop.

### **Programma's**

#### *Programma 1 Veiligheid*

Het voordelige resultaat van het programma 1 Veiligheid wordt voornamelijk veroorzaakt door een voordeel op de apparaatskosten van € 0,351 mln. als gevolg van het niet of slechts deels invullen van een aantal vacatures, de onderuitputting van de werkbudgetten van het veiligheidshuis van € 0,148 mln. en de ontvangen specifieke uitkering Tijdelijke Ondersteuning Toezicht en Handhaving Corona van € 0,138 mln.

#### *Programma 2 Verkeer en vervoer*

Het voordelige resultaat van het programma 2 Verkeer en vervoer wordt onder meer veroorzaakt door lagere kapitaallasten ad € 0,963 mln. als gevolg van het achterblijven van verwachte investeringen en een lagere rente en achterblijvende uitgaven voor projecten die ten laste van de reserve mobiliteitsfonds komen (€ 0,736 mln.). Vrijval van onderhoudsvoorzieningen leidt tot een voordeel van € 0,760 mln. Op het taakveld parkeren is een voordeel door het niet volledig inzetten van het beschikbare budget voor de invoering van de scanauto (€ 1,231 mln.) en lagere lasten inzake straatparkeren als gevolg van de daling van het aantal parkerende bezoekers door corona (€ 0,410 mln.). In de begroting was verder nog geen rekening gehouden met de opbrengsten uit leges voor bezoekerspassen waarmee bezoekers kunnen betalen als ze inwoners bezoeken (€ 0,181 mln.).

#### *Programma 3 Economie*

Met name door corona hebben activiteiten gericht op economische ontwikkeling in mindere mate kunnen plaatsvinden waardoor er circa € 0,562 mln. minder is uitgegeven. Verder leidt winstneming bij de grondexploitaties bedrijventerrein Maastricht Zuid en bedrijventerrein Beatrixhaven SBF en afsluiten van het plan Beatrixhaven SBF-terrein tot een voordeel van in totaal € 0,313 mln.

#### *Programma 4 Onderwijs*

Het voordelig resultaat op programma 4 Onderwijs wordt in belangrijke mate veroorzaakt door lagere kapitaallasten ad € 0,670 mln. als gevolg van het achterblijven van verwachte investeringen en een lagere rente.

### *Programma 5 Sport, cultuur en recreatie*

Op programma 5 Sport, cultuur en recreatie is sprake van lagere lasten als gevolg lagere kapitaallasten (€ 0,406 mln.) als gevolg van achterblijven investeringen en lagere rente, lagere apparaatskosten (€ 0,676 mln.) als gevolg van niet (volledig) invullen van vacaturruimte en vrijval van onderhoudsvoorzieningen sportaccommodaties (€ 0,298 mln.). Op de bijdrage in verbouwkosten van Centre Céramique is door de vertraging een tijdelijk voordeel gerealiseerd van € 0,452 mln.

Ter ondersteuning van de culturele en creatieve sector uit het Cultuurherstelfonds Maastricht voor € 0,825 aan bijdragen aan externe instellingen verstrekt.

De gedeeltelijke sluiting van sportaccommodaties en de vermindering van sportprogramma's als gevolg van corona heeft effect op zowel de baten als de lasten. Bij de lasten is door minder onderhoud en minder sport- en bewegingsprogramma's sprake van een voordeel van € 0,660 mln. Het nadeel op de baten bedraagt € 0,989 mln. Van het Rijk is ter compensatie van de lagere opbrengsten een specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden van € 0,633 mln. ontvangen. De lagere uitgaven voor sport leiden ook tot een lagere specifieke uitkering btw sport van € 0,344 mln.

In het resultaat programma 5 Sport, cultuur en recreatie zijn ook de resultaten van de culturele instellingen opgenomen. Corona had ook in 2021 een grote impact op deze instellingen. Bij Centre Céramique, Kumulus en Natuurhistorisch museum is er sprake van lagere inkomsten ad € 0,569 mln. uit bibliotheekgelden, verhuuropbrengsten, activiteiten en cursusgelden.

Bij het theater leidt corona eveneens tot een forse daling van de inkomsten. De gedeeltelijke sluiting leidt echter ook tot lagere lasten voor het theater op onder andere het gebied van de programmering en facilitaire uitgaven en is er een voordeel gerealiseerd door het afstoten van Ainsy per 1 juli 2021. Per saldo levert dit voor het theater over 2021 een klein positief saldo op van € 0,048 mln.

### *Programma 6 Sociaal domein*

Het voordelig resultaat op programma 6 Sociaal domein is als volgt opgebouwd:

|                                   |                |
|-----------------------------------|----------------|
| Samenkracht en burgerparticipatie | € 4,684 mln. V |
| Wijkteams                         | € 2,254 mln. V |
| WMO                               | € 4,737 mln. V |
| Jeugd                             | € 5,251 mln. V |
| Inkomensregelingen                | € 0,587 mln. V |
| Begeleide participatie            | € 1,005 mln. N |
| Arbeidsparticipatie               | € 0,725 mln. V |

Het voordeel samenkracht en burgerparticipatie kent meerdere oorzaken. Er is in 2021 € 0,800 mln. minder uitgegeven aan de ontwikkeltrajecten binnen het sociaal domein en een aantal activiteiten (vluchtelingen en sociale kaart) schuiven in de tijd voor naar 2022 waardoor in 2021 een voordeel wordt gerealiseerd van € 1,088 mln. De afrekening van subsidies over voorgaande jaren leidt tot een voordeel van € 0,800 mln. Verder blijven de uitgaven ten laste van het sociaal investeringsfonds achter bij de begroting (€ 0,730 mln.), is bij mantelzorg het waarderingsbedrag verlaagd (€ 0,200 mln.), zijn de kosten van de schulddienstverlening door de Kredietbank Limburg verwerkt onder de uitgaven Wmo (€ 0,206 mln.) en heeft corona gezorgd voor lagere uitgaven voor onder meer inspecties bij de kinderopvang (€ 0,200 mln.).

Het voordeel op de wijkteams is voor € 1,549 mln. een gevolg van lagere apparaatskosten (incl. overige personeelskosten). Verder is op de 50-gezinnen aanpak sprake van een voordeel van € 0,442 mln. door onderuitputting en een bezuiniging.

Door de afvlakking van de groei van lasten voor begeleiding is ten opzichte van de begroting een voordeel gerealiseerd van € 3,400 mln. Ook bij huishoudelijke hulp is sprake van een afvlakking van het aantal cliënten en heeft arbeidsmarktcrachte tot een wachtlijst geleid. Dit zorgt samen voor een voordeel van € 1,700 mln. op huishoudelijke hulp. De lagere productie in 2021 leidt tot lagere eigen bijdragen (€ 0,300 mln.). Als gevolg van corona is er minder gereisd waardoor op vervoer een voordeel ontstaat van € 0,900 mln. De kosten van de Kredietbank Limburg voor schulddienstverlening



zijn geraamd bij samenkracht en burgerparticipatie terwijl de uitgaven op Wmo terecht komen en daar zorgen voor een nadeel van € 0,206 mln.). De in december 2021 op basis van de decembercirculaire 2021 ontvangen coronacompensatie maatschappelijke opvang is doorbetaald aan de gemeente Sittard-Geleen hetgeen tot een nadeel van € 0,490 mln. leidt.

De (extra) jeugdmiddelen van € 3,300 mln. die het Rijk in 2021 beschikbaar heeft gesteld, zijn in 2021 toegevoegd aan de budgetten jeugd. Omdat de budgetten voor jeugd in de begroting reeds afdoende waren verhoogd, ontstaat in 2021 een voordeel. Het aantal jongeren met jeugdhulp met verblijf (pleeggezin, gezinshuis of woongroep) en crisishulp is gedaald en er zijn minder ondertoezichtstellingen door de rechter uitgesproken. Hierdoor zijn de lasten € 1,900 mln. lager. Daarnaast een breed gecontracteerd aanbod tot minder persoonsgebonden budgetten (€ 0,300 mln.) en zorgden de coronamaatregelen voor minder groepsactiviteiten (€ 0,300 mln.). Afrekeningen over voorgaande jaren zorgen in 2021 voor € 1,044 mln. aan hogere lasten.

Het voordeel op de inkomensregelingen (BUIG, bijzonder bijstand e.d.) wordt in belangrijke mate veroorzaakt door niet geraamde baten uit debiteurenontvangsten en terugvorderingen (€ 1,391 mln.). Op de rest van BUIG is per saldo sprake van een nadeel van € 0,233 mln. en de uitgaven voor bijzondere bijstand en minimabeleid zijn in totaal € 0,543 mln. hoger.

De bijdrage in het exploitatietekort MTB is, zoals vermeld in de Kaderbrief 2021, te laag begroot. In de begroting 2022 is dit gecorrigeerd. Op begeleide participatie leidt dit in 2021 nog tot een nadeel van € 0,600 mln. De in december 2021 op basis van de decembercirculaire 2021 ontvangen coronacompensatie WSW is doorbetaald aan de MTB hetgeen tot een nadeel van € 0,466 mln. leidt.

De uitvoering intensivering re-integratie start pas in 2022 waardoor op arbeidsparticipatie een voordeel wordt gerealiseerd van € 0,500 mln.

#### *Programma 7 Volksgezondheid en milieu*

Op het taakveld afval is een nadeel gerealiseerd van € 0,443 mln. hetgeen voornamelijk is veroorzaakt door hogere kosten afvalverwerking als gevolg van een toename van het volume en verrekeningen over voorgaande jaren. Op dit taakveld was verder sprake van hogere reinigingsheffingen door areaalontwikkeling woningen en hogere baten uit de afvalverwerking door de hogere volumes.

Het achterblijven van investeringen en de lagere rente leidt tot lagere kapitaallasten (€ 0,381 mln.). De beschikbare middelen voor bodembescherming en de Regionale Energie Strategie (RES) zijn in 2021 nog niet ingezet hetgeen een voordeel oplevert van in totaal € 1,240 mln.

#### *Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing*

Het voordelig resultaat programma 8 bestaat voornamelijk uit bij de begroting achterblijvende uitgaven inzake stedelijke vernieuwing en krimpgelden ad € 4,919 mln. Op de grondexploitatie is een voordeel gerealiseerd van € 0,862 mln. (saldo winst- en verliesnemingen). De kapitaallasten zijn € 0,611 mln. lager door het achterblijven van verwachte investeringen en als gevolg van de lagere rente. Ten slotte was er in 2021 sprake van een stijging in het aantal vergunningaanvragen als gevolg van de tijdelijke opleving van de economie na corona. Dit heeft geleid tot een voordeel op de baten ad € 0,970 mln.

#### *Programma 0*

Via de circulaires zijn door het Rijk middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van hogere lasten als gevolg van corona en ondersteuning van inwoners en bedrijven. Die hogere lasten zijn verantwoord bij de betreffende taakvelden waardoor op programma een voordeel wordt gepresenteerd van € 6,923 mln.

De actualisatie van de voorzieningen WOM Belvédère en MTB leiden tot een vrijval van die voorzieningen en daarmee een voordeel van in totaal € 8,786 mln.

De lasten in 2021 die worden gedekt door in voorgaande jaren in de reserve overloop gestorte middelen zijn teneinde het resultaat op de betreffende taakvelden niet te beïnvloeden verwerkt op taakveld 0.8 Overige baten en lasten en leiden daar tot een nadeel van € 3,272 mln.

In de begroting zijn stelposten opgenomen met betrekking tot de verwachte lagere afschrijvingslasten in verband met aanpassing van de restwaarden (€ 1 mln.) en lagere afschrijvingen als gevolg van

achterblijven van investeringen (€ 1 mln.). De lagere afschrijvingslasten worden zichtbaar op andere taakvelden.

Het verschuiven van de organisatie van Koningsdag door Maastricht naar 2022 leidt in 2021 tot een voordeel van € 0,430.

Kwijtschelding van huren Muziekgieterij en Lumière in het kader van de coronamaatregelen leidt tot een last van € 0,316 mln.

### **Mutaties reserves**

Bij de totstandkoming van het gerealiseerd rekeningresultaat is een aantal stortingen en onttrekkingen gerealiseerd. De stortingen en onttrekkingen zijn in belangrijke mate al voorzien bij begroting of gebaseerd op specifieke besluitvorming. Een overzicht van de mutaties per reserves treft u aan in de toelichting op de balans.

Per saldo is er € 17,360 mln. meer gestort dan bij de begroting was voorzien en is er voor een bedrag van € 7,436 mln. minder onttrokken aan de reserves dan bij de begroting werd voorzien. De verschillen ten opzichte van de begroting zijn in de volgende tabel gespecificeerd.

| Afwijkingen mutaties reserves ten opzicht van begroting | (bedragen x € 1.000) |                |
|---|----------------------|----------------|
|   | stortingen           | onttrekkingen  |
| Vruchtboomfonds   | 8.786 N              | 1.724 N        |
| Organisatieontwikkeling/frictie/trainees                | 722 N                | 156 N          |
| Bedrijfs/egalisatie reserves                            | 1.469 N              | 374 V          |
| Financieringsreserves                                   | 164 V                | 787 N          |
| Mobiliteitsfonds  | 10 N                 | 737 N          |
| Groot onderhoud KUM/CC                                  | 0 N                  | 500 N          |
| Investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur       | 0 N                  | 380 N          |
| Intensivering re-integratie                             | 0 N                  | 500 N          |
| TOZO  | 323 V                | 328 N          |
| Regionale Energie Strategie (RES)                       | 46 N                 | 741 N          |
| Stadsvernieuwing / Stedelijke vernieuwing ISV           | 0 N                  | 3.800 N        |
| Krimpgelden   | 0 N                  | 1.119 N        |
| Overloop  | 6.763 N              | 3.927 V        |
| Overige   | 51 N                 | 965 N          |
| <b>Totaal</b>   | <b>17.360 N</b>      | <b>7.436 N</b> |

Bij het vruchtboomfonds is sprake van een niet geraamde terugstortingen in verband met vrijval van in het verleden ten laste van het vruchtboomfonds gevormde voorzieningen voor WOM Belvédère en MTB (in totaal € 8,786 mln.). De geraamde onttrekking ten behoeve van de scanauto van € 1,620 mln. heeft niet plaatsgevonden omdat de aanbesteding van de scanauto opnieuw moet worden uitgevoerd en de werkelijke lasten voor de ontwikkeltrajecten bij het sociaal domein zijn lager waardoor er € 0,392 mln. minder is onttrokken. Verder leidt de afwaardering van de deelneming in 't Bassin van € 0,288 tot een hogere onttrekking.

De reserve organisatieontwikkeling/frictie/trainees dient ter bekostiging van activiteiten op het gebied van opleiding, vorming en training van personeel en organisatieontwikkeling. De hiervoor beschikbare budgetten zijn in 2021 niet volledig ingezet. Dit leidt tot zowel een lagere onttrekking als een hogere dotatie aan de reserve.

De mutaties in de bedrijfsegalisatie reserves worden conform de spelregels niet geraamd en leiden derhalve tot afwijkingen van de begroting.

De onttrekkingen aan de financieringsreserves zijn lager dan begroot omdat investeringen achterblijven bij de planning.

In veel gevallen is er sprake van projecten waarvan de feitelijke besteding een doorlooptijd hebben die over de begrotingsjaren heenloopt. Hierdoor wordt de raming van de inzet bemoeilijkt. Dit is onder meer van toepassing op de reserves mobiliteitsfonds, groot onderhoud KUM/CC, investeringsfonds

duurzame sociale infrastructuur, Regionale Energie Strategie (RES), stadsvernieuwing/ stedelijke vernieuwing ISV en krimpgebieden.

De uitvoering van de aanpak intensivering re-integratie is vertraagd en start nu in 2022 waardoor de geraamde onttrekking aan de reserve intensivering re-integratie in 2021 niet is gerealiseerd.

De reserve TOZO is bij het vaststellen van de jaarrekening 2020 gevormd en dient ter dekking van de uitvoeringskosten TOZO. De ontvangen rijksbijdrage voor de uitvoeringskosten was in 2021 lager dan geraamd waardoor de dotatie in de reserve lager is. De werkelijke uitvoeringskosten zijn in 2021 eveneens lager waardoor er minder aan de reserve is onttrokken.

De reserve overloop wordt gevormd door nog niet ingezette budgetten van een afgesloten dienstjaar. Deze budgetten moeten beschikbaar blijven om noodzakelijke werken/diensten te kunnen uitvoeren in het daaropvolgende jaar. In 2021 is daarom sprake van een hogere onttrekking aan deze reserve. De stortingen in de reserve overloop betroffen:

| Stortingen in de reserve overloop<br>(bedragen x € 1.000)                             | storting<br>2021 |
|---|------------------|
| <i>Storting rijksmiddelen op basis circulaire gemeentefonds:</i>                      |                  |
| Bodembescherming (meicirculaire 2021)   | 454              |
| Maatschappelijke begeleiding inburgeringsplichtige statushouders (meicirculaire 2021) | 289              |
| Anti discriminatie voorziening (meicirculaire 2021)                                   | 50               |
| Versterking omgevingsveiligheid (septembercirculaire 2021)                            | 32               |
| Meerkosten jeugd, wmo en beschermd wonen (decembercirculaire 2021)                    | 458              |
| Personen met verward gedrag (decembercirculaire 2021)                                 | 337              |
| Lokaal cultuur aanbod (decembercirculaire 2021)                                       | 335              |
| Versterking ondersteuning wijkteam (decembercirculaire 2021)                          | 322              |
| Impuls integraal werken (decembercirculaire 2021)                                     | 256              |
| Experiment gesloten coffeeshopketen (decembercirculaire 2021)                         | 208              |
| Robuust rechtbeschermingssysteem (decembercirculaire 2021)                            | 158              |
| Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht (decembercirculaire 2021)                   | 75               |
| Systeemleren (decembercirculaire 2021)  | 38               |
| Inburgering (decembercirculaire 2021)   | 31               |
| Einde lening inburgeringsplichtig (decembercirculaire 2021)                           | 22               |
| <b>Totaal storting rijksmiddelen in reserve overloop</b>                              | <b>3.065</b>     |
| Voetgangscirculatieplan (VCP)/opstart binnenstad                                      | 506              |
| Cultuurherstelfonds Maastricht  | 472              |
| Bijdrage SSC-ZL   | 431              |
| Koningddag  | 430              |
| Dak- en thuisloosheid (subsidie VWS)  | 396              |
| Maastricht International Centre   | 300              |
| Onderhoud speelvoorzieningen  | 200              |
| Impuls creatieve maakindustrie  | 154              |
| Plan Ankerkade SBF terrein  | 135              |
| Evenementenbudget   | 93               |
| Kerkenvisie   | 74               |
| Vestingwerken   | 64               |
| Onderhoud groenvoorziening Ei-Noorderbrug   | 50               |
| Overige (posten kleiner dan € 50.000)   | 393              |
| <b>Totaal</b>   | <b>6.763</b>     |

### **Heffing vennootschapsbelasting**

De gemeente Maastricht is vanaf 2016 belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting. De belastbare winst is naar verwachting hoger, vandaar een hogere vennootschapsbelasting dan begroot. We zijn nog in afwachting van een uitspraak beroep inzake belasting op reclame-inkomsten.

## Incidentele baten en lasten

Een belangrijk financieel uitgangspunt voor het provinciaal toezicht is een reëel sluitende begroting. Dit houdt in dat bij de begroting aangegeven dient te worden of de begroting in evenwicht is, dat wil zeggen dat de jaarlijks terugkerende lasten zijn gedekt door jaarlijks terugkerende baten. Ook bij de jaarrekening moet hierin inzicht worden gegeven. De gerealiseerde baten en lasten dienen structureel in evenwicht te zijn.

| Incidentele baten en lasten<br>(bedragen x € 1.000)                          | rekening 2021   | waarvan<br>incidenteel | waarvan<br>structureel |
|--|-----------------|------------------------|------------------------|
| <b>Lasten</b>  |                 |                        |                        |
| Programma 1 Veiligheid   | 15.775          | 138                    | 15.637                 |
| Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat                                   | 25.895          | 381                    | 25.514                 |
| Programma 3 Economie   | 6.361           |                        | 6.361                  |
| Programma 4 Onderwijs  | 12.730          |                        | 12.730                 |
| Programma 5 Sport, cultuur en recreatie                                      | 41.219          | 1.282                  | 39.937                 |
| Programma 6 Sociaal domein   | 256.615         | 12.768                 | 243.847                |
| Programma 7 Volksgezondheid en milieu  | 39.137          | 1.487                  | 37.650                 |
| Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | 16.088          | 1.837                  | 14.251                 |
| Programma 0 Bestuur en ondersteuning   | 89.660          | 12.151                 | 77.509                 |
| <b>Totaal lasten (excl. toevoegingen reserves)</b>                           | <b>503.480</b>  | <b>30.044</b>          | <b>473.436</b>         |
| <b>Baten</b>   |                 |                        |                        |
| Programma 1 Veiligheid   | 1.030           | 138                    | 892                    |
| Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat                                   | 6.643           | 760                    | 5.883                  |
| Programma 3 Economie   | 5.969           | 510                    | 5.459                  |
| Programma 4 Onderwijs  | 5.929           |                        | 5.929                  |
| Programma 5 Sport, cultuur en recreatie                                      | 6.719           | 801                    | 5.918                  |
| Programma 6 Sociaal domein   | 88.446          | 7.233                  | 81.213                 |
| Programma 7 Volksgezondheid en milieu  | 42.482          | 152                    | 42.330                 |
| Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | 11.642          |                        | 11.642                 |
| Programma 0 Bestuur en ondersteuning   | 362.766         | 16.332                 | 346.434                |
| <b>Totaal baten (excl. onttrekkingen reserves)</b>                           | <b>531.626</b>  | <b>25.926</b>          | <b>505.700</b>         |
| <b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>                         | <b>28.146 V</b> | <b>4.118 N</b>         | <b>32.264 V</b>        |
| Toevoeging reserves  | 62.351          | 62.351                 | 0                      |
| Onttrekking reserves   | 60.979          | 60.709                 | 270                    |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>  | <b>26.774 V</b> | <b>5.760 N</b>         | <b>32.534 V</b>        |

Voorgaande overzicht laat een structureel voordelig resultaat zien van € 32,534 mln.

Voor de specificatie per programma van de incidentele baten en lasten wordt verwezen naar de overzichten hierna.

## Incidentele lasten

| Specificatie incidentele lasten groter dan € 100.000<br>(bedragen x € 1.000)                | incidentele<br>last 2021 | nummer<br>toelichting |
|---|--------------------------|-----------------------|
| <b>Programma 1 Veiligheid</b>   |                          |                       |
| Extra toezicht en handhaving (corona)   | 138                      | 1                     |
| <b>Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat</b>   |                          |                       |
| Wateroverlast   | 381                      | 2                     |
| <b>Programma 5 Sport, cultuur en recreatie</b>  |                          |                       |
| Onderhoud walmuren vestingwerken (gedekt uit reserve)                                       | 327                      | 3                     |
| Cultuurherstelfonds   | 825                      | 4                     |
| Vrijval onderhoudsvoorziening sportaccommodaties  | 130                      | 5                     |
| <b>Programma 6 Sociaal domein</b>   |                          |                       |
| Uitgaven ten laste van reserve investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur            | 132                      | 6                     |
| Uitgaven ten laste van reserve decentralisaties sociaal domein                              | 188                      | 7                     |
| Ontwikkeltrajecten sociaal domein (transformatieplan jeugd en DSD)                          | 1.098                    | 8                     |
| Afwikkelingen voorgaande jaren  | 2.121                    | 9                     |
| Bijdrage exploitatietekort MTB (corona)   | 466                      | 10                    |
| Hogere kosten Wmo en jeugdzorg door corona  | 472                      | 11                    |
| TOZO  | 8.104                    | 12                    |
| TONK  | 187                      | 13                    |
| <b>Programma 7 Volksgezondheid en milieu</b>  |                          |                       |
| Gezond in de stad   | 184                      | 14                    |
| Afrekeningen afvalverwerking voorgaande jaren   | 969                      | 15                    |
| Aandeel in negatief resultaat 2020 van de GR Geul en Maas                                   | 334                      | 16                    |
| <b>Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>         |                          |                       |
| Kosten projecten Noord Oost ten laste van reserve gebiedsontwikkeling Maastricht Noord Oost | 2.120                    | 17                    |
| Kosten ten laste van reserve stadsvernieuwing / stedelijke vernieuwing ISV                  | 375                      | 17                    |
| Kosten ten laste van reserve krimpgebieden (aanpak Krimp in de regio)                       | 205                      | 17                    |
| Mutaties verliesvoorzieningen en winstnemingen grondexploitaties                            | -863                     | 18                    |
| <b>Programma 0 Bestuur en ondersteuning</b>   |                          |                       |
| Aanpassing verliesvoorziening WOM Belvédère   | 7.672                    | 19                    |
| Huurkortingen en -kwijscheldingen (coronasteun)   | 1.305                    | 20                    |
| Hoogwaterschade MECC  | 220                      | 21                    |
| TOZO  | 341                      | 12                    |
| Opstartplan binnenstad (corona)   | 115                      | 22                    |
| Hogere lasten in verband met coronamaatregelen  | 577                      | 23                    |
| Dubbele kosten gemeentesecretaris en externe inhuur ter vervanging langdurig zieken         | 612                      | 24                    |
| Ontwikkelagenda (tijdelijk project, dekking uit reserve organisatieontwikkeling)            | 541                      | 25                    |
| Friciekosten  | 480                      | 26                    |
| Afwaardering deelneming 't Bassin   | 288                      | 27                    |
| Storting reserves   | 62.351                   | 28                    |
| <b>Totaal incidentele lasten</b>  | <b>92.395</b>            |                       |

## Incidentele baten

| Specificatie incidentele baten groter dan € 100.000<br>(bedragen x € 1.000)  | incidentele<br>bate 2021 | nummer<br>toelichting |
|--|--------------------------|-----------------------|
| <b>Programma 1 Veiligheid</b>  |                          |                       |
| Specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving         | 138                      | 1                     |
| <b>Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat</b>                            |                          |                       |
| Vrijval voorzieningen onderhoud verhardingen en civiele kunstwerken          | 760                      | 5                     |
| <b>Programma 3 Economie</b>  |                          |                       |
| Opbrengst toeristenbelasting, onderschrijding wegens corona, afrekening 2020 | 332                      |                       |
| Winstneming grondexploitaties bedrijventerreinen                             | 178                      | 17                    |
| <b>Programma 5 Sport, cultuur en recreatie</b>                               |                          |                       |
| Vrijval voorzieningen onderhoud buitensport                                  | 168                      | 5                     |
| Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden                                   | 633                      | 28                    |
| <b>Programma 6 Sociaal domein</b>  |                          |                       |
| TOZO   | 7.233                    | 12                    |
| <b>Programma 7 Volksgezondheid en milieu</b>                                 |                          |                       |
| Afrekening voorgaande jaren van Nedvang inzake PBD-afval                     | 152                      | 14                    |
| <b>Programma 0 Bestuur en ondersteuning</b>                                  |                          |                       |
| Uitkering verzekering hoogwaterschade MECC                                   | 220                      | 20                    |
| Compensatie corona (via algemene uitkering)                                  | 13.648                   | 29                    |
| Aanpassing voorzieningen WOM Belvédère en MTB Regio Maastricht N.V.          | 1.114                    | 30                    |
| Decentralisatie-uitkering Gezond in de Stad (onderdeel algemene uitkering)   | 475                      | 13                    |
| Uittredingsvergoeding Eijsden-Margraten (SZMH)                               | 875                      | 25                    |
| Onttrekking reserves   | 60.709                   | 27                    |
| <b>Totaal incidentele baten</b>  | <b>86.635</b>            |                       |

### *Toelichting incidentele baten en lasten*

- 1 In 2021 zijn extra lasten gemaakt in verband met toezicht op en handhaving van de coronamaatregelen. Van het Rijk is ter dekking van die lasten een specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving ontvangen.
- 2 De wateroverlast in juli 2021 heeft geleid tot hogere lasten in verband met uitgaven voor inspecties, werkzaamheden huis- en kolkaansluitingen, opvang, hekken e.d.
- 3 Het groot onderhoud aan de walmuren en vestingwerken betreft een tijdelijk project dat gedekt wordt uit de reserve IBOR walmuren/vestingwerken.
- 4 Vanuit het Cultuurherstelfonds Maastricht worden culturele en creatieve instellingen door de gemeente (tijdelijk) ondersteunt. Dekking van deze lasten komt uit de van het Rijk ontvangen steunpakketten corona (zie toelichting bij nummer 30).
- 5 Actualisatie van de onderhoudsvoorzieningen leidt tot incidentele vrijval van gevormde voorzieningen.
- 6 Het project intensivering van door- en uitstroomparticipatie heeft een tijdelijk karakter en wordt gedekt uit de reserve investeringsfonds duurzame sociale infrastructuur.
- 7 De uitgaven die gedekt worden uit de reserve decentralisaties sociaal domein hebben een tijdelijk karakter.
- 8 De ontwikkeltrajecten sociaal domein betreffen de tijdelijke projecten transformatieplan jeugd en duurzaam sociaal domein.
- 9 Dit betreft afwikkelingen van subsidies en afrekeningen met zorgaanbieders over voorgaande jaren die in 2021 zijn verwerkt.
- 10 Het van het Rijk ontvangen steunpakket corona voor participatie is in 2021 door de gemeente als incidentele aanvullende bijdrage betaald het de MTB. Dekking van deze lasten komt uit de van het Rijk ontvangen steunpakketten corona (zie toelichting bij nummer 30).
- 11 Het toepassen van de coronamaatregelen door zorgaanbieders leidt tot hogere lasten voor jeugd en Wmo. Die hogere lasten zijn in rekening gebracht bij de gemeente. Dekking van deze lasten komt uit de van het Rijk ontvangen steunpakketten corona (zie toelichting bij nummer 29).
- 12 De Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO) leidt in 2021 tot uitvoeringskosten en uitkeringen e.d. voor zelfstandige ondernemers. De regeling is per 1 oktober 2021. De afhandeling leidt na die datum, ook in 2022, nog tot lasten die gedekt worden door een specifieke uitkering. Afwikkeling van de uitvoeringskosten heeft plaats via de hiervoor gevormde reserve TOZO.
- 13 In het kader van de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) is in totaal € 0,187 mln. uitgegeven. Dit betreft zowel de kosten van de verleende ondersteuning als de uitvoering.
- 14 Door het Rijk wordt, op basis van de huidige inzichten, tot en met 2022 een decentralisatie-uitkering Gezond in de Stad verstrekt. Zolang deze uitkering wordt ontvangen wordt de aanpak Gezond in de Stad door de gemeente bekostigd. Uitvoering vindt plaats door de GGD Zuid-Limburg.
- 15 Van de afvalverwerkers zijn over de voorgaande jaren afrekeningen ontvangen die in 2021 zijn verantwoord.
- 16 De jaarrekening 2020 van de GR Geul en Maas sluit met een tekort dat voornamelijk het gevolg is van meer-aanbod van afval in de corona-periode in 2020. Het aandeel van de gemeente in dit tekort is in 2021 verantwoord.

- 17 De projecten die ten laste komen van de reserves gebiedsontwikkeling Maastricht Noord Oost, stadsvernieuwing/stedelijke vernieuwing ISV en krimpgelden zijn tijdelijk.
- 18 Dit betreft baten en lasten voorkomende uit winstnemingen of aanpassingen van gevormde verliesvoorzieningen bij de grondexploitaties.
- 19 De actualisatie van de verliesvoorziening WOM Belvédère leidt tot een vrijval van de voorziening die is gestort in het vruchtboomfonds (algemene reserve).
- 20 In het kader van de gemeentelijk coronaondersteuning zijn huren verlaagd en kwijtgescholden.
- 21 De lasten bij het MECC veroorzaakt door hoogwaterschade zijn gedekt door de uitkering van de verzekeraar.
- 22 Dit betreft de lasten die in 2021 zijn gemaakt voor het voetgangerscirculatieplan ten behoeve van de binnenstad. De eind 2021 nog niet bestede middelen zijn overigens in 2021 gestort in de reserve overloop.
- 23 De coronamaatregelen die in 2021 van kracht waren hebben in 2021 geleid tot incidenteel hogere lasten zoals hogere kosten voor faciliteiten thuiswerken, beschermende maatregelen voor personeel en bezoekers, perceptiekosten belastingen (via BsGW) en de organisatie van de 2<sup>e</sup> Kamerverkiezingen.
- 24 Externe inhuur ter vervanging van langdurig zieken en tijdelijk dubbele lasten gemeentesecretaris leiden in 2021 tot incidenteel hogere lasten.
- 25 De projecten die in het kader van de organisatieontwikkeling worden uitgevoerd hebben een tijdelijk karakter en worden gedekt uit de reserve organisatieontwikkeling.
- 26 Dit betreft tijdelijke frictiekosten in verband met boventalligen en uittreding van de gemeente Eijsden-Margraten uit SZMH.
- 27 Op de waardering van de deelneming Bassin is in 2021 een duurzame waardevermindering toegepast (art. 65 BBV). De last wordt overigens gedekt door een onttrekking aan het vruchtboomfonds (algemene reserve).
- 28 De mutaties in de reserves, met uitzondering van de onttrekkingen aan de financieringsreserves afschrijvingslasten B&O en sport, zijn incidenteel. Voor een toelichting op mutaties in reserves verwijzen wij naar de toelichting op de reserves in hoofdstuk 2 Jaarrekening.
- 29 Van het Rijk is ter compensatie van de lagere opbrengsten als gevolg de sluiting van het zwembad door corona een specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden ontvangen.
- 30 Van het Rijk zijn in 2021 via de algemene uitkering incidentele steunpakketten corona ontvangen.
- 31 De voorzieningen op leningen die zijn verstrekt aan WOM Belvédère en MTB Regio Maastricht N.V. zijn geactualiseerd en dit heeft tot een vrijval van de voorzieningen geleid. Die vrijval is overigens gestort in het vruchtboomfonds (algemene uitkering).

### **Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves**

Alle toevoegingen en onttrekkingen aan reserves zijn in principe incidenteel en daarom verwerkt in de voorgaande overzichten met incidentele baten en lasten. De onttrekkingen aan financieringsreserves die dienen ter dekking van kapitaallasten van investeringen waarvoor de betreffende reserves zijn gevormd, kunnen echter als structureel worden aangemerkt. Dit betreft de volgende reserves:

| <i>bedragen x € 1.000</i>                      | begrote<br>onttrekking<br>2021 | realisatie<br>onttrekking<br>2021 |
|--|--------------------------------|-----------------------------------|
| Financieringsreserve afschrijvingslasten B&O   | 32                             | 103                               |
| Financieringsreserve afschrijvingslasten sport | 171                            | 167                               |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>203</b>                     | <b>270</b>                        |



## Wet normering topinkomens (WNT)

De Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) regelt niet alleen de openbaarmaking van de bezoldiging van topfunctionarissen, maar stelt hier ook een maximum aan. Voorts wordt een maximum gesteld aan de vergoeding wegens beëindiging dienstverband voor topfunctionarissen. Krachtens de WNT worden de gemeentesecretaris en de griffier aangemerkt als topfunctionarissen van de Gemeente Maastricht. Ook wanneer sprake is van gewezen topfunctionarissen (voormalig topfunctionaris en nog in een andere functie in dienst van de Gemeente Maastricht) geldt deze verplichting tot openbaarmaking.

### Topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen en toezichthouders

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling

*Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13<sup>e</sup> maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt*

| Gegevens 2021   |                     |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| bedragen x € 1  | R.E.C. Kleijnen     | W.G.H.M. Rutten     | D. Jutten           | J.L.L. Goossens     |
| <b>Functiegegevens</b>  | Gemeente-secretaris | Gemeente-secretaris | Waarnemend griffier | Griffier            |
| Aanvang en einde functievervulling in 2020  | 01/01 - 30/04       | 23/03 - 31/12       | N.v.t.              | 01/01 - 31/12       |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  | 1                   | 1                   | N.v.t.              | 1                   |
| Dienstbetrekking?   | ja                  | ja                  | N.v.t.              | ja                  |
| <b>Bezoldiging</b>  |                     |                     |                     |                     |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen   | € 47.842,29         | € 110.604,58        | N.v.t.              | € 120.969,48        |
| Beloningen betaalbaar op termijn  | € 7.518,08          | € 0,00              | N.v.t.              | € 21.816,24         |
| <i>Subtotaal</i>  | <i>€ 55.360,37</i>  | <i>€ 110.604,58</i> | N.v.t.              | <i>€ 142.785,72</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum   | € 68.712,33         | € 162.619,18        | N.v.t.              | € 209.000,00        |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.              | N.v.t.              | N.v.t.              | N.v.t.              |
| <b>Bezoldiging</b>  | € 68.712,33         | € 162.619,18        | N.v.t.              | € 209.000,00        |
| Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t.              | N.v.t.              | N.v.t.              | N.v.t.              |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.              | N.v.t.              | N.v.t.              | N.v.t.              |
| <b>Gegevens 2020</b>  |                     |                     |                     |                     |
| bedragen x € 1  | R.E.C. Kleijnen     | W.G.H.M. Rutten     | D. Jutten           | J.L.L. Goossens     |
| <b>Functiegegevens</b>  | Gemeente-secretaris | Gemeente-secretaris | Waarnemend griffier | Griffier            |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019  | 01/01 - 31/12       | N.v.t.              | 01/01 - 15/08       | 16/09 - 31/12       |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  | 1                   | N.v.t.              | 1                   | 1                   |
| Dienstbetrekking?   | ja                  | N.v.t.              | ja                  | ja                  |
| <b>Bezoldiging</b>  |                     |                     |                     |                     |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen   | € 141.144,18        | N.v.t.              | € 49.897,30         | € 34.715,41         |
| Beloningen betaalbaar op termijn  | € 21.055,92         | N.v.t.              | € 7.988,73          | € 5.969,62          |
| <i>Bezoldiging</i>  | <i>€ 162.200,10</i> | N.v.t.              | <i>€ 57.886,03</i>  | <i>€ 40.685,03</i>  |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum   | € 201.000,00        | N.v.t.              | € 142.237,70        | € 58.762,30         |

Alle bezoldigingen, ook geëxtrapoleerd voor het gehele jaar op basis van een voltijdbetrekking, zijn lager dan het WNT-maximum van € 209.000. Er zijn geen vergoedingen wegens beëindiging dienstverband betaald aan topfunctionarissen groter dan het maximum van € 75.000. Tot slot heeft geen andere functionaris, niet-zijnde een (gewezen) topfunctionaris, binnen de gemeente Maastricht een bezoldiging hoger dan het WNT-maximum. Aan de uittreedende gemeentesecretaris en griffier zijn in het verslagjaar conform de geldende rechtspositie openstaande verlofuren uitbetaald.

### Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt de begrotingsrechtmatigheid een belangrijk toetsingscriterium. Getoetst wordt of het budgetrecht van de gemeenteraad is gerespecteerd. De Kadernota rechtmatigheid 2018 en het addendum Kadernota rechtmatigheid 2021 van de commissie BBV dient hierbij als handvat. In onderstaand overzicht staat de totale overschrijding van de lasten per programma.

| Programma  | (bedragen x € 1.000)        |                |                 |                 |                |                 |                     |                 |                 |
|--|-----------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|
|  | begroting 2021 na wijziging |                |                 | realisatie 2021 |                |                 | begrotingsafwijking |                 |                 |
|  | baten                       | lasten         | saldo           | baten           | lasten         | saldo           | baten               | lasten          | saldo           |
| 1 Veiligheid   | 750                         | 16.420         | 15.670 N        | 1.030           | 15.775         | 14.745 N        | 280 V               | 645 V           | 925 V           |
| 2 Verkeer, vervoer en waterstaat                                   | 3.927                       | 27.976         | 24.049 N        | 6.643           | 25.895         | 19.252 N        | 2.716 V             | 2.081 V         | 4.797 V         |
| 3 Economie   | 8.551                       | 9.997          | 1.446 N         | 5.969           | 6.361          | 392 N           | 2.582 N             | 3.636 V         | 1.054 V         |
| 4 Onderwijs  | 5.695                       | 13.302         | 7.607 N         | 5.929           | 12.730         | 6.801 N         | 234 V               | 572 V           | 806 V           |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                                      | 11.142                      | 46.819         | 35.677 N        | 6.719           | 41.219         | 34.500 N        | 4.423 N             | 5.600 V         | 1.177 V         |
| 6 Sociaal domein   | 83.270                      | 268.672        | 185.402 N       | 88.446          | 256.615        | 168.169 N       | 5.176 V             | 12.057 V        | 17.233 V        |
| 7 Volksgezondheid en milieu  | 40.381                      | 38.540         | 1.841 V         | 42.482          | 39.137         | 3.345 V         | 2.101 V             | 597 N           | 1.504 V         |
| 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing | 11.740                      | 23.755         | 12.015 N        | 11.642          | 16.088         | 4.446 N         | 98 N                | 7.667 V         | 7.569 V         |
| 0 Bestuur en ondersteuning   | 352.932                     | 96.331         | 256.601 V       | 362.766         | 89.660         | 273.106 V       | 9.834 V             | 6.671 V         | 16.505 V        |
| <b>Totaal saldo van baten en lasten</b>                            | <b>518.388</b>              | <b>541.812</b> | <b>23.424 N</b> | <b>531.626</b>  | <b>503.480</b> | <b>28.146 V</b> | <b>13.238 V</b>     | <b>38.332 V</b> | <b>51.570 V</b> |
| reserves   | 68.415                      | 44.991         | 23.424 V        | 60.979          | 62.351         | 1.372 N         | 7.436 N             | 17.360 N        | 24.796 N        |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                                      | <b>586.803</b>              | <b>586.803</b> | <b>0 N</b>      | <b>592.605</b>  | <b>565.831</b> | <b>26.774 V</b> | <b>5.802 V</b>      | <b>20.972 V</b> | <b>26.774 V</b> |

In de programmaverantwoording en de toelichting op het overzicht baten en lasten in deze jaarstukken zijn de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht. De hogere lasten bij programma's 7 Volksgezondheid en milieu en de hogere toevoegingen aan de reserves worden hierna toegelicht.

Bij programma 7 Volksgezondheid en milieu wordt een aanzienlijk deel van de hogere uitgaven (€ 2,030 mln.) veroorzaakt door hogere lasten voor de afvalverwerking en de bijdrage van de gemeente Maastricht in het nadelig resultaat over 2020 van de GR Geul en Maas (€ 0,355 mln.). Hier staan voor een belangrijk deel baten tegenover in de vorm van hogere opbrengsten uit de afvalverwerking en –inzameling en hogere afvalstoffenheffing/reinigingsrechten. Tevens heeft ter equalisatie van de lasten op het taakveld afval een onttrekking aan de voorziening afval plaats. De voorziening is echter niet toereikend om de per saldo hogere lasten op afval in 2021 (€ 0,443 mln.) volledig te equaliseren. Verder leidt een nieuwe verdeelsystematiek van de lasten jeugdgezondheidszorg tot hogere lasten (€ 0,338 mln.). Hier staan deels hogere baten tegenover van de regio (€ 0,221 mln.) waardoor de netto overschrijding € 0,117 mln. bedraagt. Deze overschrijdingen zijn in de bestuursrapportage 2020 vermeld waardoor deze overschrijdingen niet meetellen in het rechtmatigheidsoordeel van de accountant.

In 2021 is fors meer in de reserves gestort dan was geraamd. Die hogere stortingen betroffen niet geraamde terugstortingen in verband met vrijval van in het verleden ten laste van het vruchtboomfonds gevormde voorzieningen voor WOM Belvédère en MTB (in totaal € 8,786 mln.). De voor activiteiten op het gebied van opleiding, vorming en training van personeel en organisatieontwikkeling beschikbare budgetten zijn in 2021 niet volledig ingezet en gestort in de reserve organisatieontwikkeling/frictie/trainees (€ 0,722 mln.). Verder zorgen de niet geraamde stortingen in de bedrijfs-/equalisatie reserves en de reserve overloop (samen € 8,232 mln.) voor een hogere toevoeging aan de reserves. Het college is gemandateerd om deze stortingen te verrichten waardoor ook bij deze posten geen sprake is van afwijkingen die meetellen in het rechtmatigheidsoordeel van de accountant.

## 2.3.4 Single Information Single Audit (SISA)

| SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking ssa - d.d. 7-2-2022 |                |  |  |   |   |  |   |   |
|---|----------------|--|--|---|---|--|---|---|
| Verrekenr   | Uitkeringscode | Specifieke uitkering<br>Inbrenging<br>Juridische<br>grondslag<br>Ontvenger   | Indicator  | Indicator   | Indicator   | Indicator  | Indicator   |   |
| JenV  | A5             | Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme<br><br>Gemeenten  | Naam hoofdcategorie<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A5/01  | Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)<br><br>Aard controle D1<br>Indicator: A5/02                             | Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie.<br><br>Zelfstandige uitvoering (excl. SISA tussen medeoverheden) | Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie<br><br>Vanaf SISA 2021 Incl. SISA tussen medeoverheden | Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 06 verplicht<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A5/05 | Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A5/06 |
|   |                |  | 1 Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering en extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering en extremisme;<br><br>Ja |   | € 0   | € 20.000   | Nee   |   |
|   |                |  | 2 Persoonsgerichte aanpak van geradicaliseerde personen;<br><br>Ja   |   | € 0   | € 88.124   | Nee   |   |
|   |                |  | 3 Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;<br><br>Ja             |   | € 90.612  | € 106.982  | Nee   |   |
|   |                |  | 4 Deskundigheidsbevordering en voorlichting van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;<br><br>Ja                     |   | € 21.525  | € 30.685   | Nee   |   |
|   |                |  | 5 Preventie-activiteiten gericht op specifieke kwetsbare doelgroepen;<br><br>Ja  |   | € 0   | € 33.875   | Nee   |   |
|   |                |  | 6 Evalueren van de activiteiten die zijn verricht in het kader van het tegengaan van radicalisering, extremisme en terrorisme.<br><br>Ja                       |   | € 0   | € 0  | Nee   |   |
|   |                |  | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A5/07  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A5/08   |   |  |   |   |
|   |                |  | Nee  | Ja  |   |  |   |   |
| JenV  | A7             | Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving<br><br>Gemeenten   | Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)<br><br>Aard controle R<br>Indicator: A7/01   | Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)<br><br>Aard controle R<br>Indicator: A7/02  | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)<br><br>Ja  | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)<br><br>Ja                                     | Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A7/05   |   |
| JenV  | A8             | Regeling eenmalige specifieke uitkering voor gemeenten i.v.m. het treffen van maatregelen [...] criminaliteit veroorzaakt door asielzoekers in 2021 en 2022<br><br>Gemeenten | Besteding (jaar T) uitvoering projectplan - zelfstandige uitvoering<br><br>Gerealiseerd<br><br>Aard controle R<br>Indicator: A8/01                             | Cumulatieve besteding uitvoering projectplan (t/m jaar T) - inclusief uitvoering door derden<br><br>Gerealiseerd<br><br>Aard controle R<br>Indicator: A8/02 | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)<br><br>Nee                               | Toelichting op projecten die afwijken van voorlopige toekening<br><br>Nee  | Project afgerond (Ja/Nee)<br><br>Nee  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br>Nee  |
|   |                |  | € 0  | € 0   |   |  |   |   |
| JenV  | A9             | Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme in 2021<br><br>Gemeenten                          | Naam hoofdcategorie<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A9/01  | Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)<br><br>Aard controle D1<br>Indicator: A9/02                             | Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie<br><br>Zelfstandige uitvoering (excl. SISA tussen medeoverheden)  | Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie<br><br>Vanaf SISA 2021 Incl. SISA tussen medeoverheden | Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 06 verplicht<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A9/05 | Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A9/06 |
|   |                |  | 1 Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering en extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering en extremisme;<br><br>Ja |   | € 0   | € 0  | Nee   |   |
|   |                |  | 2 Persoonsgerichte aanpak van geradicaliseerde personen;<br><br>Ja   |   | € 0   | € 0  | Nee   |   |
|   |                |  | 3 Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;<br><br>Ja             |   | € 90.612  | € 90.612   | Nee   |   |
|   |                |  | 4 Deskundigheidsbevordering en voorlichting van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;<br><br>Ja                     |   | € 21.525  | € 21.525   | Nee   |   |
|   |                |  | 5 Preventie-activiteiten gericht op specifieke kwetsbare doelgroepen;<br><br>Ja  |   | € 0   | € 0  | Nee   |   |
|   |                |  | 6 Evalueren van de activiteiten die zijn verricht in het kader van het tegengaan van radicalisering, extremisme en terrorisme.<br><br>Ja                       |   | € 0   | € 0  | Nee   |   |
|   |                |  | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A9/07  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A9/08   |   |  |   |   |
|   |                |  | Nee  | Ja  |   |  |   |   |
| JenV  | A10            | Regeling financiële impuls huisvesting grote gezinnen vergunninghouders<br><br>Gemeenten   | Besteding aan beleidsdoelstelling (jaar T)?<br><br>Aard controle R<br>Indicator: A10/01  | Cumulatieve besteding aan beleidsdoelstelling (t/m jaar T)<br><br>Aard controle R<br>Indicator: A10/02  | Huisvesting gerealiseerd in (jaar T)? (Ja/Nee)<br><br>Ja  | Toelichting als bij één van de vorige indicatoren "nee" is ingevuld<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A10/04                 | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A10/05  |   |
|   |                |  | € 62.398   | € 53.719  |   |  | Ja  |   |

| JanV | A12B | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen<br>Veiligheidsregio's                                 | Naam veiligheidsregio   | Besteding (jaar T)  | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/Nee)   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)   | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |  |
|------|------|--|---|---|---|--|--|--|
|      |      |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A12B/01  | Aard controle R<br>Indicator: A12B/02   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A12B/03  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A12B/04   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A12B/05   |  |
|      |      |  | Veiligheidsregio Zuid-Limburg   | € 34.411  | Ja  | € 34.411   | Nee  |  |
| FIN  | B2   | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek<br>Gemeenten                                      | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/01   | Aantal (potentiele) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/02  | Cumulatief aantal (potentiele) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/03 | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/04  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/05        |  |
|      |      |  | € 0   | 131   | 131   | € 8.942  | € 8.942  |  |
|      |      |  | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/06   | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br>Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/07   | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/08   |  |  |  |
|      |      |  | Ja  | Ja  | Nee   |  |  |  |
|      |      |  | <b>Reeks 1</b><br>Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle D2<br>Indicator: B2/09  | <b>Reeks 1</b><br>Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/10   | <b>Reeks 1</b><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/11              | <b>Reeks 1</b><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/12 |  |  |
|      |      |  | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/13  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)<br>Keuze werkelijke kosten<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/14  |   |  |  |  |
|      |      |  | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentiele) gedupeerden<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/15   | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentiele) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/16  | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/17   | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/18                                | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/19       | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/20 |
|      |      |  | € 49.790  | € 49.790  | € 65.892  | € 65.892   | € 0  | € 0  |
|      |      |  | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentiele) gedupeerde, indien nog niet eerder opgegeven (jaar T))<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle R<br>Indicator: B2/21 | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentiele) gedupeerde, indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T))<br>Keuze normbedragen<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/22  |   |  |  |  |
|      |      |  | € 120.000   | € 120.000   |   |  |  |  |
| BZK  | C1   | Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik<br>Gemeenten   | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/01   | Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/02   | Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/03  |  |  |  |
|      |      |  | Nee   | 0   | 0   |  |  |  |
|      |      |  | Projectnaam/nummer per project<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/04  | Besteding (jaar T) per project<br>Aard controle R<br>Indicator: C1/05   | Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/06  | Besteding (jaar T) aan afwijkingen<br>Alleen invullen bij akkoord ministerie<br>Aard controle R<br>Indicator: C1/07  |  |  |
|      |      |  | VVE's<br>Kopie projectnaam/nummer<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/08   | € 420.452<br>Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/09 | Ja<br>Toelichting op afwijkingen<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/10  |  | Nee<br>Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C1/11  |  |
| BZK  | C31  | Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten hulsvesting kwetsbare doelgroepen<br>Gemeenten | Besteding (jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: C31/01  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C31/02   | Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C31/03  | Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten<br>Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C31/04    | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C31/05   |  |
|      |      |  | € 51.985  | € 0   | € 0   |  | Nee  |  |
| BZK  | C32  | Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen<br>Gemeenten   | Beschikkingnummer /naam<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/01  | Besteding (jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: C32/02  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/03   | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)<br>Aard controle D2<br>Indicator: C32/04  | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/05 | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/06   |
|      |      |  | 1 SUVIS21-01005732  | € 0   | € 0   | Ja   |  | Nee  |
|      |      |  | 2 SUVIS21-01108118  | € 0   | € 0   | Ja   |  | Nee  |

| BZK | C47 | Volkshuisvesting   | Deelplannaam  | Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is in (jaar T)   | Aantal woningen waarvan de herstructurering gestart is (t/m jaar T)  | Aantal volledig gerealiseerde geherstructureerde woningen (inclusief labelstappen) (t/m jaar T)                         | Besteding (jaar T) - per deelplan  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering door derden vanaf sisa 2022 |                                   |
|-----|-----|--|---|--|--|---|--|--|-----------------------------------|
|     |     | Gemeenten  | Aard controle n.v.t. Indicator: C47/01  | Aard controle n.v.t. Indicator: C47/02   | Aard controle n.v.t. Indicator: C47/03   | Aard controle n.v.t. Indicator: C47/04  | Zelfstandige uitvoering  | Aard controle R Indicator: C47/05  | Aard controle R Indicator: C47/06 |
|     |     |  | 1 Maastricht-West   | 0  | 0  | 0   | € 0  | € 0  |                                   |
|     |     |  | Kopie deelplannaam  | Totale opbrengsten (jaar T) per deelplan   | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per deelplan - inclusief uitvoering door derden vanaf sisa 2022   | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per deelplan  |  |  |                                   |
|     |     |  | Aard controle n.v.t. Indicator: C47/07  | Aard controle R Indicator: C47/08  | Aard controle R Indicator: C47/09  | Aard controle R Indicator: C47/10   |  |  |                                   |
|     |     |  | 1 Maastricht-West   | € 0  | € 0  | € 0   |  |  |                                   |
|     |     |  | Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |  |   |  |  |                                   |
|     |     |  | Aard controle n.v.t. Indicator: C47/11  | Aard controle n.v.t. Indicator: C47/12   |  |   |  |  |                                   |
|     |     |  | Ja  | Nee  |  |   |  |  |                                   |
| BZK | C56 | Regeling huisvesting aandachtsgroepen  | Beschikkingnummer   | Projectnaam  | Besteding (jaar T) per project   | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project  | Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) | Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)                         |                                   |
|     |     |  | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01  | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02   | Aard controle R Indicator: C56/03  | Aard controle R Indicator: C56/04   | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05   | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06   |                                   |
|     |     |  | 1 RHA2021-02276001  | Realisatie 18 standplaatsen ihkv gemeentelijk woonwag-en standplaatsen-eleid   | € 30.555   | € 30.555  | 0  | 0  |                                   |
|     |     |  | 2 RHA2021-02275537  | Tiny Houses Jongeren   | € 0  | € 0   | 0  | 0  |                                   |
|     |     |  | 3 RHA2021-02275854  | Ombouw dag en nachtopvang  | € 0  | € 0   | 0  | 0  |                                   |
|     |     |  | 4 RHA2021-02377765  | Studentenhuisvesting Universiteitsring Randwyck  | € 0  | € 0   | 0  | 0  |                                   |
|     |     |  | Kopie Projectnaam   | Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)  | De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)   | Zelfstandige uitvoering (ja/nee)  |  |  |                                   |
|     |     |  | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07  | Aard controle R Indicator: C56/08  | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/09   | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/10  |  |  |                                   |
|     |     |  | 1 Realisatie 18 standplaatsen ihkv gemeentelijk woonwag-en standplaatsen-eleid  | Ja   | Ja   | Ja  |  |  |                                   |
|     |     |  | 2 Tiny Houses Jongeren  | Nee  | Ja   | Ja  |  |  |                                   |
|     |     |  | 3 Ombouw dag en nachtopvang   | Nee  | Ja   | Ja  |  |  |                                   |
|     |     |  | 4 Studentenhuisvesting Universiteitsring Randwyck   | Ja   | Ja   | Nee   |  |  |                                   |
|     |     |  | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |  |  |   |  |  |                                   |
|     |     |  | Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11  |  |  |   |  |  |                                   |
|     |     |  | Nee   |  |  |   |  |  |                                   |
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)   | Berekening bedrag uitvoeringskosten  | Gederde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen  | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |  |  |                                   |
|     |     |  | Aard controle R Indicator: C62/01   | Aard controle R Indicator: C62/02  | Aard controle R Indicator: C62/03  | Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04  |  |  |                                   |
|     |     |  | 107   | € 16.050   | € 560  | Nee   |  |  |                                   |
| OCW | D8  | Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)   | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)  |  |  |                                   |
|     |     | Gemeenten  | Aard controle R Indicator: D8/01  | Aard controle R Indicator: D8/02   | Aard controle R Indicator: D8/03   | Aard controle R Indicator: D8/04  |  |  |                                   |
|     |     |  | € 3.567.421   | € 0  | € 171.743  | € 547.390   |  |  |                                   |
|     |     |  | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                 | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid                           | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid |  |  |                                   |
|     |     |  | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05   | Aard controle R Indicator: D8/06   | Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07  | Aard controle R Indicator: D8/08  |  |  |                                   |
|     |     |  | 1 060935 Gemeente Maastricht  | € 0  | 060935 Gemeente Maastricht   | € 0   |  |  |                                   |

| OCW  | D14  | Regeling specifieke uitkering in het kader van COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen   | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld   | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)  |  |   |
|------|------|--|---|---|--|---|--|---|
|      |      |  | Aard controle R Indicator: D14/01   | Aard controle R Indicator: D14/02   | Aard controle R Indicator: D14/03  | Aard controle R Indicator: D14/04   |  |   |
|      |      |  | € 0   | € 0   | € 0  | € 0   |  |   |
|      |      |  | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs  | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen            | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |  |   |
|      |      |  | Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05  | Aard controle R Indicator: D14/06   | Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07   | Aard controle R Indicator: D14/08   |  |   |
|      |      |  | 300935 Gemeente Maastricht  | € 0   | 300935 Gemeente Maastricht   | € 0   |  |   |
| IenW | E3   | Subsidierегeling sanering verkeerslawaaï<br><br>Subsidierегeling sanering verkeerslawaaï<br>Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr) | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie                                    | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen  | Overige bestedingen (jaar T)   | Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt  | Correctie over besteding (t/m jaar T)  | Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen |
|      |      |  | Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01   | Aard controle R Indicator: E3/02  | Aard controle R Indicator: E3/03   | Aard controle R Indicator: E3/04  | Aard controle R Indicator: E3/05   | Aard controle R Indicator: E3/06  |
|      |      |  | 1 IenW/BSK-2018/51752 Parkweg   | € 0   | € 0  | € 0   | € 16.447   | € 0   |
|      |      |  | 2 IenW/BSK-2021/275379 UK gevelmaatregelen Tongerseweg  | € 0   | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 3 559.159.00 railschem en dempers vdt (PEAT)  | € 0   | € 0  | € 0   | € 0  | € 210.259   |
|      |      |  | 4 559.159.01 UK raildempers Heerdenweg  | € 0   | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 5 559.159.02 UK railschem en dempers Meessenerweg   | € 0   | € 0  | € 0   | € 0  | € 629.738   |
|      |      |  | 6 559.159.03 UK aanvullende gevelmaatregelen Heerdenweg   | € 0   | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 7 457.012.03 UK gevelmaatregelen Hertogsingel   | € 97.471  | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | Kopie beschikingsnummer   | Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)  | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)   | Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen                         | Correctie over besteding Kosten ProRail (t/m jaar T)                                   | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |
|      |      |  | Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07   | Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08   | Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09  | Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10   | Aard controle R Indicator: E3/11   | Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12   |
|      |      |  | 1 IenW/BSK-2018/51752 Parkweg   | € 65.863  | € 0  | € 0   | € 0  | Ja  |
|      |      |  | 2 IenW/BSK-2021/275379 UK gevelmaatregelen Tongerseweg  | € 0   | € 0  | € 0   | € 0  | Nee   |
|      |      |  | 3 559.159.00 railschem en dempers vdt (PEAT)  | € 74.784  | € 11.603   | € 812.870   | € 697  | Nee   |
|      |      |  | 4 559.159.01 UK raildempers Heerdenweg  | € 0   | € 7.136  | € 42.604  | € 42.310   | Ja  |
|      |      |  | 5 559.159.02 UK railschem en dempers Meessenerweg   | € 0   | € 0  | € 668.813   | € 39.075   | Nee   |
|      |      |  | 6 559.159.03 UK aanvullende gevelmaatregelen Heerdenweg   | € 0   | € 0  | € 4.060   | € 4.060  | Ja  |
|      |      |  | 7 457.012.03 UK gevelmaatregelen Hertogsingel   | € 243.248   | € 0  | € 0   | € 0  | Nee   |
| IenW | E10B | Regeling specifieke uitkering snelfietsroutes<br><br>SiSa tussen medeoverheden   | Projectnaam/nummer  | Besteding (jaar T)  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)   | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)  | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) | Toelichting op niet-afgeronde projecten   |
|      |      |  | Aard controle n.v.t. Indicator: E10B/01   | Aard controle R Indicator: E10B/02  | Aard controle n.v.t. Indicator: E10B/03  | Aard controle n.v.t. Indicator: E10B/04   | Aard controle n.v.t. Indicator: E10B/05  | Aard controle n.v.t. Indicator: E10B/06   |
|      |      |  | 1 2021/17842  | € 148.319   | € 148.319  | Nee   | Ja   |   |
|      |      |  | Kopie projectnaam/nummer  | Grote scope wijzigingen? (Ja/Nee)   | Ernstige vertragingen? (Ja/Nee)  |   |  |   |
|      |      |  | Aard controle n.v.t. Indicator: E10B/07   | Aard controle n.v.t. Indicator: E10B/08   | Aard controle D1 Indicator: E10B/09  |   |  |   |
|      |      |  | 1 2021/17842  | Nee   | Nee  |   |  |   |
| IenW | E13  | Slimme laadpleinen<br><br>Toekenningsbeschikking Gemeenten en provincies   | Projectnaam/nummer  | Besteding (jaar T)  | Project afgerond in (jaar T) (Ja/Nee)?   | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)  | Toelichting op niet-afgeronde projecten  |   |
|      |      |  | Aard controle n.v.t. Indicator: E13/01  | Aard controle R Indicator: E13/02   | Aard controle n.v.t. Indicator: E13/03   | Aard controle n.v.t. Indicator: E13/04  | Aard controle n.v.t. Indicator: E13/05   |   |
|      |      |  | 1 Slimme laadpleinen, Alex51  | € 64.250  | Ja   | Nee   |  |   |

| IenW | E20 | Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021<br>Provincies en Gemeenten | Besteding (jaar T)   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                      | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)   | Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) |  |
|------|-----|---|--|---|---|--|--|
|      |     |   | Aard controle R<br>Indicator: E20/01   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/02               | Aard controle R<br>Indicator: E20/03  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/04                |  |
|      |     |   | € 522.689  | € 522.689   | € 522.689   | Nee  |  |
|      |     |   | Naam/nummer per maatregel  | Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) | Eventuele toelichting, mits noodzakelijk                 |  |
|      |     |   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/05  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/06               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/07   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E20/08                |  |
|      |     |   | 1 Verplaatsen lichtmast  | Ja  |   |  |  |
|      |     |   | 2 Saneren van verticale stoepranden en hoogteverschillen tussen verharding en berm           | Ja  |   |  |  |
|      |     |   | 3 Verbreden van fietspaden   | Ja  |   |  |  |
|      |     |   | 4 Aanleg van een voetgangersoversteekplaats  | Nee   |   |  |  |
|      |     |   | 5 Voetgangersoversteekplaats (VOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur                       | Nee   |   |  |  |
|      |     |   | 6 Aanleg van een snelheidsremmende plateau voor een fietsoversteek, alleen bij een kruispunt | Nee   |   |  |  |
|      |     |   | 7 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/uur zone                     | Ja  |   |  |  |
|      |     |   | 8 Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=2,0 meter  | Ja  |   |  |  |
|      |     |   | 9 Het volwaardig afwaarderen van een GOW 50 km/uur naar een ETW 30 km/uur                    | Nee   |   |  |  |
|      |     |   | 10 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/uur-zone                    | Ja  |   |  |  |
|      |     |   | 11 Verbreden van fietspaden  | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 12 Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=2,5 meter   | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 13 Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=3,0 meter   | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 14 Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=4,0 meter   | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 15 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30  | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 16 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/uur-zone                    | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 17 Geregelde oversteekplaats (GOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur                       | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 18 Voetgangersoversteekplaats (VOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur                      | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 19 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt                    | Nee   | 0   |  |  |
|      |     |   | 20 Saneren van verticale stoepranden en hoogteverschillen tussen verharding en berm          | Nee   | 0   |  |  |



| lenW | E27B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SISa tussen medeoverheden)<br><br>Provinciale beschikking en/of verordening<br><br>Gemeenten en<br>Gemeenschappelijke Regelingen | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen emaaast de verantwoordingsinformatie<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/01 | Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen<br><br>Aard controle R<br>Indicator: E27B/02   | Overige bestedingen (jaar T)<br><br>Aard controle R<br>Indicator: E27B/03   | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen<br>Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen<br><br>Aard controle R<br>Indicator: E27B/04 | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen<br>Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen<br><br>Aard controle R<br>Indicator: E27B/05 |
|------|------|--|--|--|---|--|---|
|      |      |  | 1 2014/53498 BDU verkeer en vervoer 2014   | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 2 2014/9299 SAS-2014-00053 BDU reg bereik en infra veiligheid 2012/2013  | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 3 2015/94932 SAS-2015-03737 BDU verkeer en vervoer 2015  | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 4 2016/92409 SAS-2016-00677 Fietsroute Europaplein 2016/92409  | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 5 2017/38620 SAS-2017-01720 Bovenregionale fietsroute dr. Nevenstraat  | € 0  | € 0   | € 112.377  | € 112.377   |
|      |      |  | 6 2017/38621 SAS-2017-01722 Bovenregionale fietsroute Noorderbrug  | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 7 2020/50502 Snelfietsroute Maastricht- Sittard (fase 1a)  | € 148.319  | € 0   | € 0  | € 0   |
|      |      |  | 8 2021/10381 herziening SAS- 2017-01719 Bovenregionale fietsroute Meerssenerweg  | € 0  | € 0   | € 250.000  | € 587.794   |
|      |      |  | 9 SAS-2015-04401 Ondergrondse fietsenstalling Centraal Station Maastricht  | € 0  | € 0   | € 19.957   | € 4.887.652   |
|      |      |  | Kopie beschikingsnummer  | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Toelichting  | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden  |
|      |      |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/06   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/07   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/08  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/09   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E27B/10  |
|      |      |  | 1 2014/53498 BDU verkeer en vervoer 2014   | € 295.910  | € 777.617   | NB in SISA verantwoording 2020 ook al eindverantwoording 'ja' vermeld  | Ja  |
|      |      |  | 2 2014/9299 SAS-2014-00053 BDU reg bereik en infra veiligheid 2012/2013  | € 2.823.580  | € 8.965.511   | NB in SISA verantwoording 2020 ook al eindverantwoording 'ja' vermeld  | Ja  |
|      |      |  | 3 2015/94932 SAS-2015-03737 BDU verkeer en vervoer 2015  | € 222.585  | € 38.229  | NB in SISA verantwoording 2020 ook al eindverantwoording 'ja' vermeld  | Ja  |
|      |      |  | 4 2016/92409 SAS-2016-00677 Fietsroute Europaplein 2016/92409  | € 500.000  | € 0   | NB in SISA verantwoording 2019 ook al eindverantwoording 'ja' vermeld  | Ja  |
|      |      |  | 5 2017/38620 SAS-2017-01720 Bovenregionale fietsroute dr. Nevenstraat  | € 125.001  | € 125.001   |  | Ja  |
|      |      |  | 6 2017/38621 SAS-2017-01722 Bovenregionale fietsroute Noorderbrug  | € 0  | € 0   |  | Nee   |
|      |      |  | 7 2020/50502 Snelfietsroute Maastricht- Sittard (fase 1a)  | € 148.319  | € 0   |  | Nee   |
|      |      |  | 8 2021/10381 herziening SAS- 2017-01719 Bovenregionale fietsroute Meerssenerweg  | € 250.000  | € 587.794   |  | Ja  |
|      |      |  | 9 SAS-2015-04401 Ondergrondse fietsenstalling Centraal Station Maastricht  | € 780.043  | € 6.742.603   | Totaal te verantwoorden bestedingen € 11.630.255; afgestemd met Provincie Marlie Niens 2-5-2022  | Ja  |

| lenW | E33 | Incidentele specifieke uitkering MIRT 2017-2019 (Beter benutten)               | Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project<br>Zelfstandige uitvoering<br>Aard controle R Indicator: E33/01<br>€ 0  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E33/02<br>€ 4.278.404  | Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>Ja  | Correctie besteding (jaar T-1) (m aan andere medeoverheden overgeboekte middelen)<br>Aard controle R Indicator: E33/04<br>€ 0  | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>Ja   |   |
|------|-----|--|--|--|---|--|---|---|
|      |     |  | Projectnaam/nummer<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E33/06   | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per project<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E33/07   |   |  |   |   |
| lenW | E53 | Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord                             | Beschikkingnummer / naam<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/01   | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen<br>Aard controle R Indicator: E53/02  | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/03 | Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/04   | Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/05   | Enveringen binnen 3 maanden na afronding project gedeeld (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/06   |
|      |     |  | 1 SPUK-21-01246681 Zero Emissie Stadslogistiek<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07   | € 0  | € 0   | nt   |   |   |
|      |     |  | 2 SPUK-21-01246705 Laadinfra<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07   | € 102.817  | € 102.817   | 1-1-2021   |   |   |
|      |     |  | 3 SPUK-21-01247862 Lucht voor fiets<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07  | € 170.858  | € 170.858   | 1-1-2021   |   |   |
|      |     |  | 4 SPUK-21-01247873 Houtrook<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07  | € 2.850  | € 2.850   | 1-7-2021   |   |   |
|      |     |  | 5 SPUK-21-01247880 Fijnstof<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07  | € 0  | € 0   | 1-1-2021   |   |   |
|      |     |  | Kopie beschikkingnummer /naam<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07  | Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/08   |   |  |   |   |
|      |     |  | 1 SPUK-21-01246681 Zero Emissie Stadslogistiek<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07   | 2021   |   |  |   |   |
|      |     |  | 2 SPUK-21-01246705 Laadinfra<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07   | 2021   |   |  |   |   |
|      |     |  | 3 SPUK-21-01247862 Lucht voor fiets<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07  | 2021   |   |  |   |   |
|      |     |  | 4 SPUK-21-01247873 Houtrook<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07  | 2021   |   |  |   |   |
|      |     |  | 5 SPUK-21-01247880 Fijnstof<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07  | 2021   |   |  |   |   |
|      |     |  | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: E53/09  | Nee  |   |  |   |   |
| EZK  | F9  | Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie                    | Projectnaam/nummer<br>Aard controle R Indicator: F9/01   | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen<br>Aard controle R Indicator: F9/02   | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie<br>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03  | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04  | Toelichting<br>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05  |   |
|      |     |  | 1 Greenvis<br>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06  | € 20.660   | € 20.660  | Ja   |   |   |
|      |     |  | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06   |  |   |  |   |   |
|      |     |  | Ja   |  |   |  |   |   |
| EZK  | F11 | Regeling specifieke uitkering MKB Deals 1e tranche                             | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen<br>Zelfstandig uitvoering (exclusief uitvoering door derde)<br>Aard controle R Indicator: F11/01  | Totale cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T). Inclusief uitvoering door derde (sisa tussen medeoverheden) vanaf verantwoordingsjaar Sisa 2021. Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie<br>Aard controle R Indicator: F11/02 | Besteding (jaar T) i.v.v. cumulatieve cofinanciering<br>Dit betreft het deel dat naast de Rijksmiddelen is ingelegd volgens afspraak uit MKB-deal<br>Aard controle R Indicator: F11/03  | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: F11/04   | Bestedingen zijn verantwoord op basis van voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)<br>Aard controle D2 Indicator: F11/05   | Toelichting<br>Als bij 04 en 05 'Nee' is ingevuld, dan is toelichting verplicht<br>Aard controle n.v.t. Indicator: F11/06   |
|      |     |  | € 0  | € 39.223   | € 0   | Nee  | Nee   | Uitvoering van MKB-Deals gaat via ESZL. Derhalve is bij indicator 01 € 0 ingevuld. Daarnaast heeft ESZL de gemaakte kosten 2021 te laat bij de gemeente Maastricht ingediend om nog te worden uitbetaald in 2021. Derhalve is er een Nog te betalen post opgenomen in 2021. |
| SZW  | G2  | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 | Besteding (jaar T) algemene bijstand<br>Gemeente<br>i.1 Participatiewet (PW)<br>Aard controle R Indicator: G2/01   | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>i.1 Participatiewet (PW)<br>Aard controle R Indicator: G2/02  | Besteding (jaar T) IOAW<br>Gemeente<br>i.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br>Aard controle R Indicator: G2/03   | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>i.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br>Aard controle R Indicator: G2/04 | Besteding (jaar T) IOAZ<br>Gemeente<br>i.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br>Aard controle R Indicator: G2/05 | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>i.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br>Aard controle R Indicator: G2/06  |
|      |     |  | € 50.907.702   | € 1.075.480  | € 2.128.885   | € 29.931   | € 253.244   | € 0   |
|      |     |  | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud<br>Gemeente<br>i.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br>Aard controle R Indicator: G2/07   | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud<br>Gemeente<br>i.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br>Aard controle R Indicator: G2/08   | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>i.6 Wet werk en inkomens kunstenaars (WWIK)<br>Aard controle R Indicator: G2/09   | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br>Gemeente<br>i.7 Participatiewet (PW)<br>Aard controle R Indicator: G2/10  | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br>Gemeente<br>i.7 Participatiewet (PW)<br>Aard controle R Indicator: G2/11                    | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)<br>Aard controle R Indicator: G2/12   |
|      |     |  | € 398.256  | € 33.440   | € 2.659   | € 1.391.296  | € 0   | € 226.563   |
|      |     |  | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)<br>Gemeente Participatiewet (PW)<br>Aard controle D2 Indicator: G2/13 | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14   |   |  |   |   |
|      |     |  | € 32.646   | Ja   |   |  |   |   |

|   |  |  |   |   |   |   |  |   |
|---|--|--|---|---|---|---|--|---|
| SZW   | G3   | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021</b><br><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) kapitaalverzekering<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>   | Baten (jaar T) kapitaalverzekering (exclusief Rijk)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>  | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>  | Besteding (jaar T) Bob Rijk<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>  | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>                   | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>    |
|   |  |  | € 0<br>BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/07</i> | € 13.059<br>BBZ vóór 2020 – kapitaalverzekering (exclusief BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverzekeringen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/08</i> | € 67.156<br>BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverzekeringen (BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverzekeringen BOB in (jaar T)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>  | € 0<br>BBZ vanaf 2020 – kapitaalverzekering<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverzekeringen BBZ in (jaar T)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/10</i> | € 0<br>Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i> | € 0<br>Baten (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/06</i> |
| SZW   | G4   | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021</b><br>Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.  | Welke regeling betreft het?<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>   | Besteding (jaar T) levensonderhoud<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>   | Besteding (jaar T) kapitaalverzekering<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>   | Baten (jaar T) levensonderhoud<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>   | Baten (jaar T) kapitaalverzekering (aflossing)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>        | Baten (jaar T) kapitaalverzekering (overig)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>  |
|   |  |  | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)  | € 213.565   | € 0   | € 121.608   | € 224.355  | € 0   |
|   |  |  | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)  | € 34.872  | € 0   | € 99.098  | € 40.164   | € 178   |
|   |  |  | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)  | € 3.007.137   | € 312.182   | € 108.533   | € 27.400   | € 37  |
|   |  |  | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)   | € 1.644.021   | € 102.256   | € 22.347  | € 22.007   | € 0   |
|   |  |  | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)  | € 843.683   | € 52.887  | € 7.149   | € 0  | € 0   |
|   |  |  | Kopie regeling  | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)   | Aantal besluiten kapitaalverzekering (jaar T)   | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)   |  |   |
|   |  |  |   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>  | <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>   | <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>   |   |
|   |  |  | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)  | 0   | 0   | Ja  |  |   |
|   |  |  | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)  | 0   | 0   | Ja  |  |   |
| 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)  | 194  | 25   | Ja  |   |   |   |  |   |
| 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)   | 479  | 20   | Ja  |   |   |   |  |   |
| 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)  | 257  | 11   | Ja  |   |   |   |  |   |
| Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo | Kapitaalverzekeringen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverzekeringen Tozo in (jaar T)  |   |   |   |   |  |   |
|   | <i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>  | <i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>   | <i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>   |   |   |   |  |   |
| € 3.582   | € 59.609   | 592  |   |   |   |   |  |   |
| Kopie regeling  | Besteding (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)   | Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4  | Baten (jaar T) kapitaalverzekering Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig  | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)   |   |   |  |   |
|   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>   | <i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>  | <i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>   | <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>   | <i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>   |   |  |   |
| 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)  | € 0  | € 39.004   | € 0   | € 0   |   |   |  |   |
| 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)  | € 0  | € 16.030   | € 0   | € 0   |   |   |  |   |
| 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)  | € 312.105  | € 12.299   | € 17  | € 10.576  |   |   |  |   |
| 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)   | € 15.000   | € 0  | € 0   | € 1.379   |   |   |  |   |
| 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)  | € 42.314   | € 394  | € 0   | € 1.839   |   |   |  |   |
| SZW   | G12  | <b>Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel</b><br><br>Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.   | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>  | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)<br><br><i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>  | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03</i> |   |  |   |
|   |  |  | € 61.325  | € 0   | 107   |   |  |   |
| WWS   | H1   | <b>Ministeriële regeling heroinebehandeling</b><br><br>Gemeenten   | Feitelijke bezetting behandelaars (jaar T)<br><b>Afspraak</b><br><br><i>Aard controle D1 Indicator: H1/01</i>   | Feitelijke bezetting behandelaars (jaar T)<br><b>Realisatie</b><br><br><i>Aard controle D1 Indicator: H1/02</i>   | Besteding (jaar T)<br><br><i>Aard controle R Indicator: H1/03</i>   |   |  |   |
|   |  |  | 20  | 20  | € 575.589   |   |  |   |

| VWS | H4  | Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten                             | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)  | Totale werkelijke berekende subsidie   |  |  |  |  |  |  |
|-----|-----|---|---|--|--|--|--|--|--|--|
|     |     |   | Aard controle R Indicator: H4/01  | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02  |  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | € 1.169.169   | € 912.390  |  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | Activiteiten  | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)                        | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>roerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>overige kosten</b> | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |  |  |
|     |     |   | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03   | Aard controle R Indicator: H4/04   | Aard controle R Indicator: H4/05   | Aard controle R Indicator: H4/06   | Aard controle R Indicator: H4/07   | Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08  |  |  |
|     |     |   | 1 MS MJOP BS acc velden /infra / 35700016   | € 138.986  | € 138.986  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 2 MS MJOP BS Kleeed/clubgebouw / 35700011+12  | € 9.970  | € 9.970  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 3 MS MJOP BS sport inventaris / 35700013  | € 1.226  | € 1.226  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 4 Gebruikersonderhoud Geb Binnensport acc / 557010005   | € 56.738   | € 56.738   |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 5 Gebruikersonderhoud Sportinventaris / 557010016   | € 4.218  | € 4.218  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 6 Gebruikersonderhoud Kleeed/club Geb / 557020002   | € 14.349   | € 14.349   |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 7 Gebruikersonderhoud Buitensport Velden/Infra / 557020012  | € 113.165  | € 113.165  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 8 Gebruikersonderhoud Geusselt Zwembad / 557050004  | € 83.815   | € 83.815   |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 9 Exploitatiekosten Geusselt Zwembad / 55705*   | € 196.132  |  | € 196.132  |  |  |  |  |
|     |     |   | 10 Exploitatiekosten Buitensport accommodaties / 55702*   | € 709  |  | € 709  |  |  |  |  |
|     |     |   | 11 Exploitatiekosten Sport - en Bewegen / Diensverlening door s / 55704*                                    | € 7.448  |  | € 7.448  |  |  |  |  |
|     |     |   | 12 Dienstverlening door derden / TV 5.1 Beleidsvelden 7.1 en 7.2  | € 25.126   |  | € 25.126   |  |  |  |  |
|     |     |   | 13 Exploitatiekosten overhead MSport / 55706* en 55704*   | € 26.238   |  | € 26.238   |  |  |  |  |
|     |     |   | 14 Energiekosten Sport - Accommodaties / 55701001 / 557020001 / 557020007 / 557050002                       | € 82.587   |  |  | € 82.587   |  |  |  |
|     |     |   | 15 Schoonmaakkosten Sport - Accommodaties / 557010009 / 557021018 / 557050020                               | € 76.786   |  |  | € 76.786   |  |  |  |
|     |     |   | 16 Eigenarenonderhoud (B&O) 371501000/371501001/371501002/371502000/371502001/371504000/371504001/371504002 | € 30.859   | € 30.859   |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 17 Gemeentebrede Overhead opgave CS   | € 44.038   |  |  | € 44.038   |  |  |  |
| VWS | H7  | Regeling specifieke uitkering aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Gemeenten | Projectnaam/nummer  | Besteding (jaar T)   | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)                                   | Project is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)   | Toelichting  |  |  |  |
|     |     |   | Aard controle n.v.t. Indicator: H7/01   | Aard controle R Indicator: H7/02   | Aard controle R Indicator: H7/03   | Aard controle n.v.t. Indicator: H7/04  | Aard controle n.v.t. Indicator: H7/05  |  |  |  |
|     |     |   | 1 Vereniging SPUK GHNT Kennis- en opleidings-infrastructuur GIA Zuid-Limburg 2020 - 2021                    | € 38.659   | € 49.999   | Ja   |  |  |  |  |
|     |     |   | Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  | Projectwerkzaamheden afgerond? (Ja/Nee)  |  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | Aard controle n.v.t. Indicator: H7/06   | Aard controle n.v.t. Indicator: H7/07  |  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | Ja  | Nee  |  |  |  |  |  |  |
| VWS | H8  | Regeling Sportakkoord 2020-2022   | Beschikkingnummer   | Totaal bedrag volgens beschikking  | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)   | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)   | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)                                   | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)                                       |  |  |
|     |     |   | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01   | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02  | Aard controle R Indicator: H8/03   | Aard controle R Indicator: H8/04   | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05  | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06  |  |  |
|     |     |   | 1 SPUKSA210313  | € 255.427  | € 23.119   | € 4.643  | € 23.119   | € 4.643  |  |  |
|     |     |   | Kopie beschikkingnummer   | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07   | Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08  |  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 1 SPUKSA210313  | Nee  |  |  |  |  |  |  |
| VWS | H12 | Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken         | Besteding (jaar T)  | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) | Eindverantwoording? (Ja/Nee)   |  |  |  |  |  |
|     |     |   | Aard controle R Indicator: H12/01   | Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02   | Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03   |  |  |  |  |  |
|     |     |   | € 33.308  | Ja   | Nee  |  |  |  |  |  |
| VWS | H16 | Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden                                   | Betreeft jaar   | Beschikkingnummer / naam   | Totale besteding   |  |  |  |  |  |
|     |     |   | Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01  | Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02   | Aard controle R Indicator: H16/03  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 1 2020  | SPUKLZ21015  | € 268.000  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | 2 2021  | SPUKLZ21R2221  | € 365.012  |  |  |  |  |  |
|     |     |   | Naam locatie  | Totale toezegging per locatie  | Besteding per locatie  | Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)                           | Betreeft jaar?   |  |  |  |
|     |     |   | Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04  | Aard controle R Indicator: H16/05  | Aard controle R Indicator: H16/06  | Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07   | Aard controle R Indicator: H16/08  |  |  |  |
|     |     |   | 1 Geusseltbad   | € 268.000  | € 268.000  | € 0  | 2020   |  |  |  |
|     |     |   | 2 Geusseltbad   | € 365.012  | € 365.012  | € 0  | 2021   |  |  |  |

## 2.3.5 Taakvelden

| Overzicht programma's en taakvelden   | (bedragen x € 1.000)     |                             |                |                          |                             |                |                          |                             |                 |                |
|---|--------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------|
|   | lasten                   |                             |                | baten                    |                             |                | saldo                    |                             |                 | resultaat 2021 |
|   | begroting primitief 2021 | begroting na wijziging 2021 | rekening 2021  | begroting primitief 2021 | begroting na wijziging 2021 | rekening 2021  | begroting primitief 2021 | begroting na wijziging 2021 | rekening 2021   |                |
| Bestuur (0.1)   | 6.614                    | 7.002                       | 5.520          | 750                      | 750                         | 280            | 5.864                    | 6.252                       | 5.240           | 1.012          |
| Burgerzaken (0.2)   | 4.077                    | 4.500                       | 4.849          | 1.967                    | 1.967                       | 1.846          | 2.111                    | 2.533                       | 3.003           | -470           |
| Beheer overige gebouw en en gronden (0.3)   | 7.237                    | 6.977                       | 6.390          | 6.002                    | 6.068                       | 5.815          | 1.235                    | 909                         | 575             | 334            |
| Overhead (0.4)  | 53.223                   | 55.007                      | 56.388         | 3.502                    | 4.543                       | 5.842          | 49.721                   | 50.464                      | 50.546          | -82            |
| Treasury (0.5)  | 7.375                    | 7.377                       | 6.463          | 9.222                    | 9.222                       | 7.793          | -1.847                   | -1.845                      | -1.330          | -515           |
| OZB - Woningen (0.61)   | 0                        | 0                           | 0              | 16.977                   | 16.993                      | 18.163         | -16.977                  | -16.993                     | -18.163         | 1.170          |
| OZB - Niet woningen (0.62)  | 0                        | 0                           | 0              | 18.493                   | 18.493                      | 18.124         | -18.493                  | -18.493                     | -18.124         | -369           |
| Parkeerbelasting (0.63)   | 0                        | 0                           | 0              | 9.494                    | 8.824                       | 6.893          | -9.494                   | -8.824                      | -6.893          | -1.931         |
| Belastingen overig (0.64)   | 731                      | 756                         | 868            | 3.170                    | 2.763                       | 2.640          | -2.439                   | -2.007                      | -1.772          | -235           |
| Algemene uitkering en ov. uitkeringen gemeentefonds (0.7)                         | 333                      | 195                         | 0              | 259.017                  | 277.170                     | 284.455        | -258.684                 | -276.975                    | -284.455        | 7.480          |
| Overige baten en lasten (0.8)   | 10.858                   | 14.367                      | 8.894          | 6.270                    | 6.139                       | 10.915         | 4.587                    | 8.228                       | -2.021          | 10.249         |
| Vennootschapsbelasting (0.9)  | 150                      | 150                         | 288            | 0                        | 0                           | 0              | 150                      | 150                         | 288             | -138           |
| Mutaties reserves (0.10)  | 24.706                   | 44.991                      | 62.351         | 49.103                   | 68.415                      | 60.979         | -24.397                  | -23.424                     | 1.372           | -24.796        |
| Resultaat van baten en lasten (0.11)  | 21                       | 0                           | 26.774         | 0                        | 0                           | 0              | 21                       | 0                           | 26.774          | -26.774        |
| <b>Totaal 0. Bestuur en ondersteuning</b>   | <b>115.325</b>           | <b>141.322</b>              | <b>178.785</b> | <b>383.968</b>           | <b>421.347</b>              | <b>423.745</b> | <b>-268.643</b>          | <b>-280.025</b>             | <b>-244.960</b> | <b>-35.065</b> |
| Crisisbeheer en brandweer (1.1)   | 9.960                    | 9.976                       | 10.008         | 298                      | 298                         | 308            | 9.662                    | 9.678                       | 9.700           | -22            |
| Openbare orde en veiligheid (1.2)   | 5.910                    | 6.444                       | 5.767          | 452                      | 452                         | 722            | 5.458                    | 5.992                       | 5.045           | 947            |
| <b>Totaal 1. Veiligheid</b>   | <b>15.870</b>            | <b>16.420</b>               | <b>15.775</b>  | <b>750</b>               | <b>750</b>                  | <b>1.030</b>   | <b>15.120</b>            | <b>15.670</b>               | <b>14.745</b>   | <b>925</b>     |
| Verkeer en vervoer (2.1)  | 22.565                   | 20.963                      | 20.762         | 218                      | 383                         | 2.923          | 22.347                   | 20.580                      | 17.839          | 2.741          |
| Parkeren (2.2)  | 6.814                    | 6.995                       | 4.735          | 2.989                    | 3.544                       | 3.720          | 3.824                    | 3.451                       | 1.015           | 2.436          |
| Recreatieve havens (2.3)  | 17                       | 18                          | 17             | 0                        | 0                           | 0              | 17                       | 18                          | 17              | 1              |
| Economische havens en waterwegen (2.4)  | 0                        | 0                           | 381            | 0                        | 0                           | 0              | 0                        | 0                           | 381             | -381           |
| <b>Totaal 2. Verkeer, vervoer en waterstaat</b>                                   | <b>29.395</b>            | <b>27.976</b>               | <b>25.895</b>  | <b>3.207</b>             | <b>3.927</b>                | <b>6.643</b>   | <b>26.188</b>            | <b>24.049</b>               | <b>19.252</b>   | <b>4.797</b>   |
| Economische ontwikkeling (3.1)  | 4.257                    | 4.058                       | 3.064          | 254                      | 336                         | 0              | 4.003                    | 3.722                       | 3.064           | 658            |
| Fysieke bedrijfsinfrastructuur (3.2)  | 4.685                    | 2.311                       | 63             | 4.546                    | 2.041                       | 193            | 139                      | 270                         | -130            | 400            |
| Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (3.3)  | 888                      | 876                         | 726            | 469                      | 468                         | 355            | 419                      | 408                         | 371             | 37             |
| Economische promotie (3.4)  | 3.650                    | 2.752                       | 2.508          | 6.623                    | 5.706                       | 5.421          | -2.974                   | -2.954                      | -2.913          | -41            |
| <b>Totaal 3. Economie</b>   | <b>13.479</b>            | <b>9.997</b>                | <b>6.361</b>   | <b>11.892</b>            | <b>8.551</b>                | <b>5.969</b>   | <b>1.588</b>             | <b>1.446</b>                | <b>392</b>      | <b>1.054</b>   |
| Onderwijs huisvesting (4.2)   | 4.990                    | 5.023                       | 4.509          | 315                      | 315                         | 483            | 4.675                    | 4.708                       | 4.026           | 682            |
| Onderwijsbeleid en leerlingzaken (4.3)  | 8.911                    | 8.279                       | 8.221          | 6.300                    | 5.380                       | 5.446          | 2.611                    | 2.899                       | 2.775           | 124            |
| <b>Totaal 4. Onderwijs</b>  | <b>13.901</b>            | <b>13.302</b>               | <b>12.730</b>  | <b>6.615</b>             | <b>5.695</b>                | <b>5.929</b>   | <b>7.286</b>             | <b>7.607</b>                | <b>6.801</b>    | <b>806</b>     |
| Sportbeleid en activering (5.1)   | 2.788                    | 2.732                       | 2.284          | 238                      | 583                         | 360            | 2.550                    | 2.149                       | 1.924           | 225            |
| Sportaccommodaties (5.2)  | 9.480                    | 9.562                       | 8.763          | 4.267                    | 4.293                       | 3.900          | 5.213                    | 5.269                       | 4.863           | 406            |
| Cultuurpresentatie, -productie en -participatie (5.3)                             | 15.386                   | 16.319                      | 13.711         | 4.967                    | 5.083                       | 1.766          | 10.419                   | 11.236                      | 11.945          | -709           |
| Musea (5.4)   | 235                      | 448                         | 419            | 116                      | 113                         | 94             | 119                      | 335                         | 325             | 10             |
| Cultureel erfgoed (5.5)   | 1.321                    | 1.769                       | 1.374          | 42                       | 42                          | 13             | 1.279                    | 1.727                       | 1.361           | 366            |
| Media (5.6)   | 7.028                    | 7.061                       | 5.961          | 1.154                    | 879                         | 458            | 5.874                    | 6.182                       | 5.503           | 679            |
| Openbaar groen en (openlucht) recreatie (5.7)                                     | 9.000                    | 8.928                       | 8.707          | 149                      | 149                         | 128            | 8.850                    | 8.779                       | 8.579           | 200            |
| <b>Totaal 5. Sport, cultuur en recreatie</b>                                      | <b>45.239</b>            | <b>46.819</b>               | <b>41.219</b>  | <b>10.933</b>            | <b>11.142</b>               | <b>6.719</b>   | <b>34.306</b>            | <b>35.677</b>               | <b>34.500</b>   | <b>1.177</b>   |
| Samenkracht en burgerparticipatie (6.1)   | 15.924                   | 17.280                      | 12.635         | 287                      | 720                         | 759            | 15.637                   | 16.560                      | 11.876          | 4.684          |
| Wijkteams (6.2)   | 14.338                   | 18.616                      | 16.435         | 2.704                    | 2.545                       | 2.618          | 11.634                   | 16.071                      | 13.817          | 2.254          |
| Inkomensregelingen (6.3)  | 74.094                   | 74.700                      | 78.869         | 70.838                   | 72.254                      | 77.010         | 3.256                    | 2.446                       | 1.859           | 587            |
| Begeleide participatie (6.4)  | 22.206                   | 23.572                      | 24.572         | 12                       | 11                          | 6              | 22.195                   | 23.561                      | 24.566          | -1.005         |
| Arbeidsparticipatie (6.5)   | 5.108                    | 5.544                       | 4.886          | 45                       | 45                          | 112            | 5.063                    | 5.499                       | 4.774           | 725            |
| Maatwerkvoorzieningen (WMO) (6.6)   | 2.682                    | 2.364                       | 2.353          | 298                      | 0                           | 0              | 2.383                    | 2.364                       | 2.353           | 11             |
| Maatwerkdiensverlening 18+ (6.71)   | 55.394                   | 45.821                      | 40.201         | 4.500                    | 2.581                       | 2.291          | 50.894                   | 43.240                      | 37.910          | 5.330          |
| Maatwerkdiensverlening 18- (6.72)   | 122.060                  | 31.902                      | 34.017         | 98.037                   | 2.622                       | 4.372          | 24.023                   | 29.280                      | 29.645          | -365           |
| Geëscaleerde zorg 18+ (6.81)  | 28.519                   | 30.431                      | 29.821         | 2.449                    | 2.492                       | 1.278          | 26.070                   | 27.939                      | 28.543          | -604           |
| Geëscaleerde zorg 18- (6.82)  | 50.760                   | 18.442                      | 12.826         | 33.268                   | 0                           | 0              | 17.492                   | 18.442                      | 12.826          | 5.616          |
| <b>Totaal 6. Sociaal domein</b>   | <b>391.084</b>           | <b>268.672</b>              | <b>256.615</b> | <b>212.437</b>           | <b>83.270</b>               | <b>88.446</b>  | <b>178.647</b>           | <b>185.402</b>              | <b>168.169</b>  | <b>17.233</b>  |
| Volksgezondheid (7.1)   | 7.908                    | 7.965                       | 8.182          | 1.195                    | 1.195                       | 1.416          | 6.714                    | 6.770                       | 6.766           | 4              |
| Riolering (7.2)   | 10.627                   | 10.614                      | 10.442         | 16.472                   | 16.472                      | 16.291         | -5.845                   | -5.858                      | -5.849          | -9             |
| Afval (7.3)   | 13.921                   | 13.869                      | 16.335         | 22.164                   | 22.163                      | 24.186         | -8.243                   | -8.294                      | -7.851          | -443           |
| Milieubeheer (7.4)  | 4.977                    | 5.485                       | 3.625          | 165                      | 68                          | 44             | 4.812                    | 5.417                       | 3.581           | 1.836          |
| Begraafplaatsen en crematoria (7.5)   | 605                      | 607                         | 553            | 483                      | 483                         | 545            | 122                      | 124                         | 8               | 116            |
| <b>Totaal 7. Volksgezondheid en milieu</b>  | <b>38.038</b>            | <b>38.540</b>               | <b>39.137</b>  | <b>40.479</b>            | <b>40.381</b>               | <b>42.482</b>  | <b>-2.441</b>            | <b>-1.841</b>               | <b>-3.345</b>   | <b>1.504</b>   |
| Ruimtelijke ordening (8.1)  | 6.788                    | 7.107                       | 6.365          | 959                      | 955                         | 771            | 5.829                    | 6.152                       | 5.594           | 558            |
| Grondexploitatie (niet-bedrijven terrein) (8.2)                                   | 6.799                    | 5.496                       | 3.744          | 6.831                    | 5.496                       | 4.607          | -32                      | 0                           | -863            | 863            |
| Wonen en bouw en (8.3)  | 7.439                    | 11.152                      | 5.979          | 5.289                    | 5.289                       | 6.264          | 2.151                    | 5.863                       | -285            | 6.148          |
| <b>Totaal 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b> | <b>21.027</b>            | <b>23.755</b>               | <b>16.088</b>  | <b>13.079</b>            | <b>11.740</b>               | <b>11.642</b>  | <b>7.948</b>             | <b>12.015</b>               | <b>4.446</b>    | <b>7.569</b>   |
| <b>Totaal</b>   | <b>683.359</b>           | <b>586.803</b>              | <b>592.605</b> | <b>683.359</b>           | <b>586.803</b>              | <b>592.605</b> |                          |                             |                 |                |

De programma-indeling van de gemeente Maastricht is volledig gebaseerd op de bij ministeriële regeling vastgestelde taakvelden. Er is daarom geen specifiek verdelingsprincipe nodig om de baten en lasten op de programma's toe te rekenen aan de taakvelden.

## Controleverklaring

WORDT TOEGEVOEGD NA AFRONDING ACCOUNTANTSCONTROLE

## Bijlage 1 Samenstelling van het college van burgemeester en wethouders

De samenstelling van het college per ultimo 2021:



**Mw. Annemarie Penn – te Strake**

Burgemeester.  
Algemene en bestuurlijke zaken, waaronder bestuurskracht, bestuurlijke integriteit, kabinetszaken en lobby.  
Europese zaken (Grensoverschrijdende) samenwerking.  
Internationalisering.  
Stedenband Chengdu.  
Integrale veiligheid en openbare orde.  
Veiligheidshuis.  
Toezicht en handhaving.  
Communicatie.  
Positionering Maastricht.  
Vergunningen voorbehouden aan de burgemeester.  
Coördinatie vluchtelingen(opvang).



**Mw. Vivianne Heijnen**

Economie en Arbeidsmarkt.  
(Eu)regionalisering.  
Wonen.  
Welstand.  
Vergunningverlening.  
Sociale innovatie (burgerparticipatie, activering buurten, gemeenschapshuizen).  
Smart City.  
1e locoburgemeester.



**Dhr. Frans Bastiaens**

Personeel en organisatie.  
Informatiebeleid en informatiesamenleving, waaronder ICT, data-sturing en privacy.  
Publieke dienstverlening.  
Beleid inkoop en aanbesteding.  
Participatie (sociale zaken, participatie- en armoedebeleid, Podium24).  
Ouderenbeleid.  
Cultuur.  
Cultureel erfgoed (behalve monumenten).  
Algemene voorzieningen.  
Trajekt.  
2e locoburgemeester.



**Dhr. Gert-Jan Krabbendam**

Klimaat en Energie (duurzaamheid, milieu, alsmede coördinatie Global Goals).  
Ruimtelijke ontwikkeling (stadsontwikkeling, landschap, natuur, water, monumenten, archeologie).  
Mobiliteit.  
Dierenwelzijn.  
3e locoburgemeester.





**Dhr. Bert Jongen**

Onderwijs.  
Programma  
Studentenstad.  
Jeugdzorg.  
Sport en recreatie.  
4e locoburgemeester.



**Dhr. John Aarts**

Financiën.  
Vastgoed.  
Hospitality (waaronder  
horeca, VVV,  
centrummanagement,  
Sahot, evenementen  
(beleid en  
jaarprogramma).  
Kermissen en markten.  
Stadsbeheer (inclusief  
afvalbeleid).  
5e locoburgemeester.



**Mw. Anita Bastiaans**

WMO.  
Welzijn (m.u.v. alg.  
voorzieningen en Trajekt).  
Gezondheid.  
Inburgering.  
Integratie en zorg voor  
vluchtelingen.  
Diversiteit.  
Coördinatie sociaal  
domein.  
6e locoburgemeester.

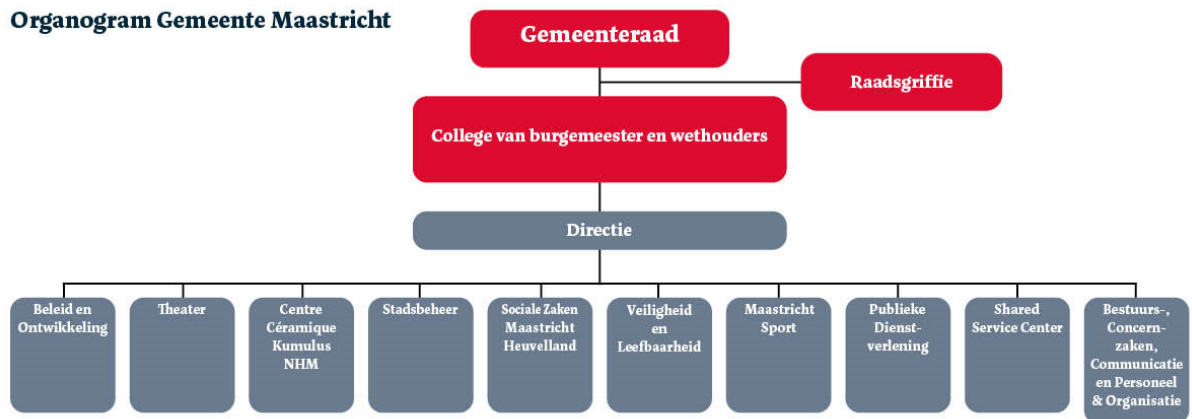


**Dhr. Wil Rutten**

Gemeentesecretaris a.i.

## Bijlage 2 Organisatieschema in 2021

### Organogram Gemeente Maastricht



## Bijlage 3 Overzicht hercalculatie bouwgrondexploitaties per ultimo 2021

| Planno.                         | Plan                                      | Investering per 31-12-2020 | Gerealiseerde kosten 2021 | Gerealiseerde opbrengsten 2021 | Investering per 31-12-2021 zonder winst/verlies-nemingen | Geraamd overschot (+) tekort (-) voor winst/verlies-nemingen (EW) | Winst(+)/verlies (-) neming (CW) | Investering per 31-12-2021 na winst/verlies-nemingen (EW) | Geraamd overschot (+) tekort (-) na winst/verlies-nemingen (EW) | Geraamd overschot (+) tekort (-) na winst/verlies-nemingen per 31-12-2021 (CW) |
|---------------------------------|---|----------------------------|---------------------------|--------------------------------|--|---|----------------------------------|---|---|--|
| <b>BRANDPUNTEN</b>              |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| <b>2. Programma Wijkaanpak</b>  |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| 3700 150 00                     | Brusselsepoort - Winkelcentrum            | 0                          | 67.547                    | 67.547                         | 0  | 0   | 0                                | 0   | 0   | 0  |
| 3700 220 00                     | Caberg-Malpertuis                         | 225.309                    | 845.766                   | 359.948                        | 711.127  | -1.275.930  | 711.127                          | 711.127   | -1.275.930  | 0  |
| 3700 458 00                     | Malberg-Herstructurering                  | -847.821                   | 987.857                   | 484.777                        | -344.742   | 0   | -344.742                         | 0   | 0   | 0  |
| 3700 460 00                     | Mariaberg-Trichterveld                    | -515.586                   | 29.997                    | 4.228                          | -489.817   | 489.817   | 489.817                          | 0   | 0   | 0  |
| 3700 485 04                     | Wittevrouwend-Essentterrein               | 2.243.008                  | 37.756                    | 0                              | 2.280.764  | -800.000  | 2.280.764                        | 2.280.764   | -800.000  | 0  |
|                                 |   | <b>1.104.910</b>           | <b>1.968.923</b>          | <b>916.500</b>                 | <b>2.157.333</b>   | <b>-1.586.113</b>   | <b>489.817</b>                   | <b>2.647.149</b>  | <b>-2.075.930</b>   | <b>0</b>   |
| <b>3. Randwyck</b>              |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| 3700 522 00                     | Randwyck-Ontsluiting                      | 390.156                    | -58.784                   | 0                              | 331.371  | 0   | 0                                | 331.371   | 0   | 0  |
|                                 |   | <b>390.156</b>             | <b>-58.784</b>            | <b>0</b>                       | <b>331.371</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                         | <b>331.371</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| <b>4. Binnenstad overig</b>     |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| 3700 503 00                     | Wyck - Palace                             | 0                          | 1.013.856                 | 21.319                         | 992.537  | 0   | 0                                | 992.537   | 0   | 0  |
|                                 |   | <b>0</b>                   | <b>1.013.856</b>          | <b>21.319</b>                  | <b>992.537</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                         | <b>992.537</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| <b>5. A2</b>                    |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| 3700 741 00                     | A2-Bouwgrondexploitatie                   | 0                          | 157.332                   | 157.332                        | 0  | 0   | 0                                | 0   | 0   | 0  |
| 3700 742 00                     | A2-Verwervingen en tijdelijke exploitatie | 0                          | 31.587                    | 31.587                         | 0  | 0   | 0                                | 0   | 0   | 0  |
|                                 |   | <b>0</b>                   | <b>188.919</b>            | <b>188.919</b>                 | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>0</b>                         | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| <b>7. Maastricht-Valkenburg</b> |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| 3700 312 00                     | Geusselt-Bijzondere Doeleinden            | 3.465.462                  | 168.109                   | 0                              | 3.633.571  | -8.777.000  | 3.633.571                        | 3.633.571   | -8.777.000  | 0  |
|                                 |   | <b>3.465.462</b>           | <b>168.109</b>            | <b>0</b>                       | <b>3.633.571</b>   | <b>-8.777.000</b>   | <b>0</b>                         | <b>3.633.571</b>  | <b>-8.777.000</b>   | <b>0</b>   |
| <b>8. Beatrixhaven</b>          |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| 3700 052 00                     | Beatrixhaven - SBF terrein                | -196.234                   | 138.307                   | 1.609                          | -59.537  | 59.537  | 59.537                           | 0   | 0   | 0  |
| 3700 053 00                     | Beatrixhaven - LHB Middengebied           | 3.332.638                  | 238.887                   | 0                              | 3.571.525  | 736.044   | 736.044                          | 3.571.525   | 736.044   | 721.612  |
|                                 |   | <b>3.136.404</b>           | <b>377.194</b>            | <b>1.609</b>                   | <b>3.511.988</b>   | <b>795.581</b>  | <b>59.537</b>                    | <b>3.571.525</b>  | <b>736.044</b>  | <b>721.612</b>   |
|                                 | <b>SUBTOTAAL 1</b>                        | <b>8.096.932</b>           | <b>3.658.216</b>          | <b>1.128.347</b>               | <b>10.626.801</b>  | <b>-9.567.533</b>   | <b>549.353</b>                   | <b>11.176.154</b>   | <b>-10.116.886</b>  | <b>721.612</b>   |
| <b>OVERIGE PLANNEN</b>          |   |                            |                           |                                |  |   |                                  |   |   |  |
| 3700 044 00                     | Hagerhof                                  | 0                          | 0                         | 0                              | 0  | 0   | 0                                | 0   | 0   | 0  |
| 3700 048 00                     | Amblyveld                                 | 3.218.535                  | 110.403                   | 1.535.754                      | 1.793.184  | -910.000  | 1.793.184                        | 1.793.184   | -910.000  | 0  |
| 3700 754 10                     | Hoolhoes                                  | -407.935                   | 58.849                    | 1.003.345                      | -1.352.431   | 350.000   | 240.000                          | -1.112.431  | 110.000   | 105.729  |
| 3700 805 00                     | Bedrijvenpark Maastricht Zuid             | 6.641.439                  | 124.743                   | 191.675                        | 6.574.507  | 825.000   | 118.000                          | 6.692.507   | 707.000   | 627.795  |
|                                 | <b>SUBTOTAAL 2</b>                        | <b>9.452.039</b>           | <b>293.995</b>            | <b>2.730.774</b>               | <b>7.015.260</b>   | <b>265.000</b>  | <b>358.000</b>                   | <b>7.373.260</b>  | <b>-93.000</b>  | <b>733.524</b>   |
|                                 | <b>GENERAAL TOTAAL</b>                    | <b>17.548.971</b>          | <b>3.952.212</b>          | <b>3.859.121</b>               | <b>17.642.061</b>  | <b>-9.302.533</b>   | <b>907.353</b>                   | <b>18.549.414</b>   | <b>-10.209.886</b>  | <b>1.455.136</b>   |

### Voorziening stedelijke programmering plannen in exploitatie per 31 december 2021

| Planno.     | Plan                                     | Voorziening per 31-12-2020 |  | Voorziening per 31-12-2021 zonder mutaties | Mutaties voorziening in 2021 | Voorziening per 31-12-2021 | Geraamde beschikking voorziening 31-12-2021 |
|-------------|--|----------------------------|--|--|------------------------------|----------------------------|---|
| 3700 048 00 | Voorz. Sted. prog. II Amblyveld          | -775.000                   |  | -775.000                                   | -135.000                     | -910.000                   | 910.000                                     |
| 3700 850 01 | Voorz. sted. prog. Geusselt              | -9.045.000                 |  | -9.045.000                                 | 268.000                      | -8.777.000                 | 8.777.000                                   |
| 3700 850 04 | Voorz. sted. prog. BOP Caberg Malpertuis | -1.275.930                 |  | -1.275.930                                 | 0                            | -1.275.930                 | 1.275.930                                   |
| 3700 485 04 | Voorz. Essentterrein                     | -800.000                   |  | -800.000                                   | 0                            | -800.000                   | 800.000                                     |
|             |  | <b>-11.895.930</b>         |  | <b>-11.895.930</b>                         | <b>133.000</b>               | <b>-11.762.930</b>         | <b>11.762.930</b>                           |
|             |  | <b>5.653.041</b>           |  | <b>5.746.131</b>                           |                              | <b>6.786.484</b>           | <b>1.553.044</b>                            |

## Bijlage 4 Overzicht gewaarborgde geldleningen

### OVERZICHT VAN DOOR DE GEMEENTE MAASTRICHT GEGARANDEERDE GELDLENINGEN AAN INSTELLINGEN PER 31-12-2021

| INSTELLINGEN                              | Hoofdsom<br>x € 1.000 | Toegerekende<br>schuldrest ***<br>x € 1.000 | WSW-borging<br>x € 1.000 | Hypotheek-recht<br>x € 1.000 |
|---|-----------------------|---|--------------------------|------------------------------|
| <b>A. TOEGELATEN INSTELLINGEN. **</b>     |                       |   |                          |                              |
| WONEN LIMBURG                             | 46.592                | 9.934                                       | 9.934                    | 0                            |
| SERVATIUS WONEN EN VASTGOED               | 322.081               | 321.388                                     | 321.388                  | 0                            |
| WOONPUNT *                                | 393.856               | 385.125                                     | 385.125                  | 0                            |
| WONINGSTICHTING MAASVALLE MAASTRICHT      | 166.745               | 160.594                                     | 160.594                  | 0                            |
| WOONZORG NEDERLAND                        | 61.235                | 59  | 59                       | 0                            |
| <b>TOTAAL TOEGELATEN INSTELLINGEN:</b>    | <b>990.509</b>        | <b>877.100</b>                              | <b>877.100</b>           | <b>0</b>                     |
| <b>B. OVERIGE GARANTIES.</b>              |                       |   |                          |                              |
| <b>1. VERZORGINGSSECTOR</b>               |                       |   |                          |                              |
| STICHTING ENVIDA                          | 908                   | 91  | 0                        | 91                           |
| STICHTING ENVIDA                          | 2.723                 | 91  | 0                        | 91                           |
| GEBOUW "3X FACTOREN" AZM                  | 1.977                 | 1.087                                       | 0                        | 1.087                        |
| <b>TOTAAL VERZORGINGSSECTOR:</b>          | <b>5.607</b>          | <b>1.269</b>                                | <b>0</b>                 | <b>1.269</b>                 |
| <b>2. OVERIGEN</b>                        |                       |   |                          |                              |
| UNIVERSITEIT MAASTRICHT (NRF)             | 499                   | 134   | 0                        | 0                            |
| GRÜNFELD/VAN DEN BOSCH (NRF)              | 46                    | 20  | 0                        | 0                            |
| KRUISHERENCOMPLEX (NRF) lening 1          | 4.300                 | 2.578                                       | 0                        | 2.578                        |
| KRUISHERENCOMPLEX (NRF) lening 2          | 4.300                 | 2.437                                       | 0                        | 2.437                        |
| CORRECTIE REKENING-COURANT TEGOED BIJ NRF |                       | -292  |                          |                              |
| <b>TOTAAL OVERIGEN:</b>                   | <b>9.145</b>          | <b>4.877</b>                                | <b>0</b>                 | <b>5.016</b>                 |
| <b>TOTAAL GEGARANDEERDE GELDLENINGEN:</b> | <b>1.005.261</b>      | <b>883.246</b>                              | <b>877.100</b>           | <b>6.284</b>                 |

\* Woonpunt heeft een aantal zogenaamde flexibele hoofdsom leningen, waarbij er per 31/12/2021 € 26,1 mln. is opgenomen van het maximaal te lenen bedrag van € 58,5 mln. In dit overzicht is de maximaal te lenen hoofdsom opgenomen, omdat dit ook het maximale bedrag is waarvoor de gemeente Maastricht v.w.b. deze flexibele hoofdsom leningen middels de WSW-achtervang borg staat.

\*\* Sinds 01/08/21 maakt de obligolening onderdeel uit van het borgstelsel van het WSW. De obligoleningen zijn per toegelaten instelling meegenomen in bovenstaand overzicht. De obligolening is een lening met variabele hoofdsom, waarop in beginsel niet getrokken wordt. De methodiek van de obligolening voorkomt dat het WSW grote liquide buffers moet aanhouden om aan de kapitaalvereisten te kunnen voldoen.

\*\*\* Sinds 01/08/21 gelden nieuwe achtervangovereenkomsten. Deze leiden tot een andere toerekening van de achtervangpositie aan gemeenten. Geborgde leningen, verstrekt vanaf 01/08/21, worden toegerekend aan gemeenten o.b.v. een verdeelsleutel, gebaseerd op een percentage van de marktwaarde van het DAEB-bezit van de betreffende corporatie in een gemeente.

## Bijlage 5 Overzicht subsidies

De staat van subsidies is geen verplicht onderdeel van de begroting/rekening. Waar de begroting 2021 de begrote subsidies omvatte, geven we bij rekening een gedetailleerder overzicht van beschikte subsidies compleet met de onderliggende regelingen.

De gemeente Maastricht heeft een structurele subsidierelatie met circa 50 instellingen en verleent daarnaast ongeveer 500 incidentele subsidies per jaar. Het wettelijk kader is vastgelegd in de Algemene Subsidieverordening Gemeente Maastricht 2020 en de diverse nadere regelingen/verordeningen.

### Overzicht structurele 'instandhoudingsubsidies'

Subsidies worden verstrekt op basis van de in de begroting opgenomen programma's. Onderstaand een overzicht van de voorgenomen maximale structurele/instandhouding subsidies plus de beschikte bedragen voor 2021.

| Naam instelling                                      | Begroot   | Beschikt  |
|--|-----------|-----------|
| <i>Programma 1 – Veiligheid</i>                      |           |           |
| Stichting Halt                                       | € 63.000  | € 49.939  |
| <i>Programma 3 – Economie</i>                        |           |           |
| Stichting Maastricht Marketing (VVV)                 | € 810.000 | € 867.950 |
| Centrummanagement                                    | € 446.500 | € 496.715 |
| Jumping Indoor Maastricht                            | € 60.000  | € 0       |
| Amstel Gold Race                                     | € 25.000  | € 50.000  |
| Iron man   | € 75.000  | € 75.000  |
| Starterscentrum Limburg                              | € 53.000  | € 52.277  |
| <i>Programma 5 – Sport, Cultuur en Recreatie</i>     |           |           |
| Stichting Sint Nicolaas Maastricht                   | € 2.000   | € 2.500   |
| Stichting Oranje Comité Maastricht                   | € 5.000   | € 5.323   |
| Stichting Studium Chorale Maastricht                 | € 7.000   | € 0       |
| Stichting Viewmaster                                 | € 10.832  | € 10.832  |
| Popfestival  | € 64.000  | € 63.558  |
| Stichting Fashion Clash                              | € 22.000  | € 21.664  |
| Beeldende Kunst (BKV) - Evenement L' Art pour elkaar | € 32.000  | € 0       |
| Stichting Project Sally Maastricht                   | € 27.000  | € 37.081  |
| Theatergroep Hoge Fronten                            | € 27.000  | € 27.081  |
| Stichting Jazz Maastricht                            | € 38.000  | € 38.000  |
| Stichting Uit- Het Parcours                          | € 43.000  | € 43.329  |
| Jan van Eijck Academie                               | € 54.000  | € 77.558  |
| Stichting Intro                                      | € 46.000  | € 46.111  |
| Stichting Via Zuid Maastricht                        | € 54.000  | € 54.161  |
| Stichting Opera Zuid                                 | € 82.000  | € 92.054  |
| Stichting Nederlandse Dansdagen                      | € 87.000  | € 86.658  |
| Stichting Ateliers Maastricht (beeldende kunst)      | € 103.000 | € 102.722 |
| Stichting Musica Sacra                               | € 108.000 | € 108.321 |
| Nederlandse Architectuurinstituut / Bureau Europa    | € 168.000 | € 171.270 |
| Toneelgroep Maastricht                               | € 163.000 | € 163.374 |
| Marres – Maastricht                                  | € 168.000 | € 168.407 |
| Princes Christina Concours                           | € 9.000   | € 9.263   |
| Stichting Lumière Maastricht                         | € 149.000 | € 279.364 |
| Philharmonie Orkest Zuid Nederland                   | € 219.000 | € 219.297 |
| Muziekgieterij                                       | € 385.000 | € 764.812 |
| Stichting Kabelomroep Zuid Limburg (RTV Maastricht)  | € 399.000 | € 405.620 |
| CineSud  | € 27.000  | € 27.081  |
| <i>Programma 6 - Sociaal Domein</i>                  |           |           |
| Stichting RIBW                                       | € 154.000 | € 134.534 |

| Naam instelling  | Begroot     | Beschikt    |
|--|-------------|-------------|
| Stichting Impuls                                       | € 160.000   | € 160.000   |
| Stichting Anti Discriminatie Voorziening (ADV) Limburg | € 246.000   | € 249.048   |
| Stichting Relim  | € 632.000   | € 547.293   |
| Steunpunt Mantelzorg                                   | € 529.000   | € 516.607   |
| Stichting Koraalgroep                                  | € 1.000.000 | € 998.000   |
| Mondriaan  | € 1.889.000 | € 1.835.907 |
| Leger des Heils  | € 1.474.000 | € 1.474.000 |
| GGD (Gemeenschappelijke regeling)                      | € 4.805.000 | € 4.170.156 |
| Kindgebonden financiering                              | € 2.151.000 | € 2.453.093 |
| Xonar Vrouwenopvang                                    | € 2.135.000 | € 2.181.819 |
| Stichting Trajekt                                      | € 7.529.000 | € 7.550.294 |
| Stichting MEE Zuid-Limburg                             | € 1.206.000 | € 1.205.079 |
| Stichting Vluchtelingenwerk                            | € 198.000   | € 197.440   |
| Stichting Daalhoeve                                    | € 493.000   | € 493.000   |
| Stichting Athos (onderdeel van Radar)                  | € 460.000   | € 460.000   |
| Stichting Kinderboerderij De Heeg                      | € 54.000    | € 54.000    |
| Stichting Azar-dagbesteding                            | € 125.000   | € 125.000   |
| Stichting The Masters                                  | € 80.000    | € 80.000    |
| Stichting Werkhuis Maastricht Noordoost                | € 146.000   | € 146.000   |
| Stichting Buurtservice Maastricht                      | € 48.000    | € 50.000    |
| <i>Programma 7 – Volksgezondheid en Milieu</i>         |             |             |
| Kinderboerderij Wieringerberg                          | € 15.000    | € 15.500    |
| Subsidie St. Daalhoeve t.b.v. dieren in stadspark      | € 30.000    | € 30.144    |
| Stichting Dierenambulance                              | € 17.000    | € 6.953     |
| Dierenasiel  | € 85.000    | € 74.232    |
| Dierenpark (subsidie St. Dierenpark)                   | € 12.000    | € 11.324    |
| Stichting Centrum Natuur en Milieu Educatie            | € 335.364   | € 335.364   |

#### Overzicht activiteiten subsidies en subsidieplafonds

| Naam regeling  | Doel   | Doelgroep/subsidieplafond  |
|--|--|--|
| Subsidieregeling<br>"Bewegen chronisch zieken"   | Meer chronisch zieken in staat stellen om aan bewegingsactiviteiten deel te nemen.   | Verenigingen en stichtingen<br><br><i>Subsidieplafond: € 15.000</i><br><br>Uitgaven: € 4.770,50          |
| Subsidieregeling<br>"Lokaal Educatieve Agenda"   | Gericht op het verbeteren van de onderwijsinfrastructuur in relatie tot en in afstemming met relevante gemeentelijke beleidsthema's.   | Schoolbesturen primair onderwijs<br><br><i>Subsidieplafond: € 273.000</i><br><br>Uitgaven: € 172.000     |
| Subsidieregeling<br>"vrijwilligersactiviteiten welzijn en zorg"<br><br><b>Basissubsidies</b> | Basissubsidie gericht op het realiseren/behouden van een basis van vrijwilligersorganisaties als fundament van de sociale infrastructuur.<br>Aanvullend op de basissubsidie kunnen vrijwilligersorganisaties via tenders activiteitensubsidies aanvragen.  | Vrijwilligersorganisaties Maastricht<br><br><i>Subsidieplafond: € 869.000</i><br><br>Uitgaven: € 973.496 |
| Subsidieregeling<br>"vrijwilligersactiviteiten welzijn en zorg"<br><br><b>Buurtnetwerken</b> | Subsidie met als doel gezamenlijk met de bewoners van een buurt of samenstelling van buurten, een lokale visie te ontwikkelen en bewoners te stimuleren deze visie zelf, indien nodig gefaciliteerd door en / of samenwerkend met professionals en gemeente en vrijwilligersorganisaties, te realiseren. | Buurtnetwerken in Maastricht<br><br><i>Subsidieplafond: € 189.000</i><br><br>Uitgaven: € 119.885         |

| Naam regeling   | Doel   | Doelgroep/subsidieplafond  |
|---|--|--|
| Regeling "subsidie Amateurkunsten"<br><br>Structurele subsidies cultuurparticipatie                   | Betreft structurele (boekjaar)subsidies aan harmonieën, fanfares, koren en toneelverenigingen die voldoen aan de eisen in de regeling t.a.v. gekwalificeerde leiding, lidmaatschap erkende bond, jaarlijks openbaar optreden. Subsidiebedrag mede afhankelijk van ledenaantal.<br><br>Verenigingen die onder deze regeling vallen, kunnen hiernaast geen projectsubsidies aanvragen (zie hieronder). | Verenigingen<br><br><i>Subsidieplafond € 328.532</i><br><br>Uitgaven: € 284.733  |
| Regeling "subsidie Amateurkunsten"<br><br>Projectsubsidies  | Projectsubsidies ten behoeve van amateurkunstactiviteiten, NIET zijnde activiteiten van verenigingen die onder de structurele (boekjaar) subsidieregeling vallen. Wordt getoetst op: kwaliteit, Innovatie en participatie.   | Verenigingen en stichtingen die geen structurele subsidie (zie hierboven) ontvangen<br><br><i>Subsidieplafond € 28.732</i><br><br>Uitgaven: € 19.111 |
| Creatieve maakindustrie   | Het financieel ondersteunen van projecten die minimaal een bijdrage leveren aan minimaal een van de drie actielijnen van het plan van aanpak Creatieve Maakindustrie in de periode 2019 t/m 2022.  | Verenigingen en stichtingen<br><br><i>Subsidieplafond € 125.000</i><br><br>Uitgaven: € 80.500  |
| Ondersteuningsregeling gemeenschapshuizen   | Met deze regeling wordt beoogd gemeenschapshuizen/buurthuizen te ondersteunen om een bijdrage te leveren aan de maatschappelijke opgaven in de buurt, alsmede de continuïteit als gemeenschapshuis-/buurthuisfunctie te helpen waarborgen. Daarbij is het de bedoeling de gemeenschapshuizen/buurthuizen te ondersteunen in hun ontwikkeling naar zo veel mogelijk zelfstandigheid                   | Gemeenschapshuizen<br><br>Subsidieplafond € 40.000<br><br>Uitgaven: € 2.520,17   |
| Subsidieregeling VvE energiebesparing door middel van een energieadvies gemeente Maastricht 2020-2021 | Het bevorderen van #missionzeromaastricht door het verstrekken van subsidies voor activiteiten die daaraan bijdragen.  | Verenigingen van Eigenaren in gemeente Maastricht<br><br>Subsidieplafond: € 100.000<br><br>Uitgaven: € 32.081  |



|   | Organisatie   | Bedrag   |
|---|---|--|
| A | <b>Subsidie Chronisch zieken</b><br>MGS Sportvereniging<br>Stg. Therapeutisch Sporten Maastricht<br>Stichting Hart in beweging Mergelland   | € 902,40<br>€ 3.590,80<br>€ 277,30   |
| B | <b>Subsidie REA/LEA</b><br>Mosalira<br>Stg. Pallas<br>Ver. Suringar Maastricht<br>Stichting Kom Leren<br>Stg. Smart Limburg   | € 106.000,00<br>€ 6.000,00<br>€ 12.000,00<br>€ 42.000,00<br>€ 6.000,00   |
| C | <b>Basissubsidies</b><br>Stg. Code 043<br>Slachtofferhulp Ned. Regio Zuidoost<br>COC Limburg<br>Stg. Kenniscentrum Empowerment<br>Scouting St. Gerlach<br>Scouting H. Dunant-F. Nightingale<br>Scouting Titus Brandsma<br>Stichting Jeugdwerk Pottenberg<br>Scouting Sint Theresia<br>De Eburonen Scoutinggroep<br>Scouting Amby<br>Scouting Anne Frank - St. Jan Heer<br>Stg. Jeugdwerk de Maaskluiers<br>Vereniging Scouting Fons Olterdissen<br>Maastrichtse Alevitisch Bektasische<br>Algemene Chinese Vereniging<br>Stichting Turks Centrum Tevhid<br>Stg. Moetiara Maloekoe<br>De Zonnebloem regio Maastricht West<br>Stg. Vier het Leven<br>Stg. Senior Centraal<br>Stichting Geinen Daank<br>Bejaardenbond Heer / Scharn<br>RK Damesvereniging Nazareth<br>Amby Damesgymclub<br>Stichting 't Gilde Maastricht<br>Stg. Buurtcentrum St. Pieter<br>Stg Toon Hermans Huis<br>Resto Van Harte<br>Stichting in de Rooden Leeuw<br>Humanitas<br>De Gordiaanse Knoop<br>De Sjlaimetten Bejaarden Vereniging<br>Nierpatienten Vereniging Maastricht<br>Vrienden van De Merici Maastricht<br>Stg. Dress for Success Maastricht<br>Armeense Stichting ANI<br>Stg. Byeboere<br>Stg. Vorkje Prikken<br>R.K.Kerkbestuur de Vier Evangelisten<br>Bejaarden- en invalidenver. Limmel<br>Bond van Ouderen en Invaliden te Malberg<br>Arbeidsbeperking en Reintegratie<br>KBO-afdeling Senioren Koepelwijk | € 160.000,00<br>€ 35.271,04<br>€ 5.440,00<br>€ 74.999,00<br>€ 14.968,00<br>€ 14.400,00<br>€ 6.549,00<br>€ 9.341,00<br>€ 8.000,00<br>€ 5.200,00<br>€ 12.837,00<br>€ 13.250,00<br>€ 6.100,00<br>€ 10.076,00<br>€ 19.585,00<br>€ 1.300,00<br>€ 20.232,00<br>€ 32.500,00<br>€ 5.000,00<br>€ 5.000,00<br>€ 40.000,00<br>€ 5.580,00<br>€ 462,00<br>€ 351,12<br>€ 532,00<br>€ 14.150,00<br>€ 1.400,00<br>€ 51.000,00<br>€ 26.000,00<br>€ 34.635,00<br>€ 78.500,00<br>€ 923,00<br>€ 383,00<br>€ 1.500,00<br>€ 2.000,00<br>€ 2.500,00<br>€ 7.774,00<br>€ 10.000,00<br>€ 20.000,00<br>€ 1.938,00<br>€ 400,00<br>€ 900,00<br>€ 1.400,00<br>€ 1.479,00 |

|   | Organisatie   | Bedrag      |
|---|---|-------------|
|   | Ned.Isr. Hoofd Synagoge Limburg                         | € 500,00    |
|   | Stg. Samen Onbeperkt                                    | € 50.000,00 |
|   | Parochiefederatie Mtr. Zuid-West                        | € 2.800,00  |
|   | Stg. Ouderen Societeit Belfort                          | € 5.002,00  |
|   | R.K. Parochie St.Christoffel en H. Hart van Jezus       | € 1.394,00  |
|   | Kerkbestuur Sint Petrus Banden                          | € 2.000,00  |
|   | H. Monulfus en Gondulfes                                | € 1.500,00  |
|   | H. Lambertus  | € 2.180,62  |
|   | Stg. Scouting Maastricht-West                           | € 17.000,00 |
|   | Stg. Serve the City Maastricht                          | € 33.973,00 |
|   | Stichting Waterscouting Jan van Gent                    | € 13.111,00 |
|   | Stichting Dienst aan kerk en samenleving                | € 10.000,00 |
|   | Stg. Maastricht voor iedereen                           | € 12.250,00 |
|   | SGL activiteitencentrum Maastricht                      | € 12.030,00 |
|   | Stg. Shekinah - help the needy                          | € 3.400,00  |
|   | LEVANTOgroep  | € 42.500,08 |
| D | <b><u>Subsidie Buurtnetwerken</u></b>                   |             |
|   | Stg. Wyckerpoort Actief                                 | € 5.700,00  |
|   | Stg. Netwerk US Sint Maartenspoort                      | € 4.100,00  |
|   | Stg. Buurtplatform Wittevrouwenveld                     | € 5.850,00  |
|   | Stg. Buurtplatform Wyck                                 | € 4.528,00  |
|   | Stichting Buurtraad Pottenberg                          | € 4.100,00  |
|   | Stg. Buurtraad Oud-Caberg                               | € 4.850,00  |
|   | Stg. Werkgroep Hazendans                                | € 4.100,00  |
|   | Ver. Buurtnetwerk Campagne                              | € 4.100,00  |
|   | Stg. Leefbaarheid Boschpoort                            | € 4.850,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Binnenstad                            | € 4.240,00  |
|   | Stg. Buurtplatforms Groot Heer                          | € 5.100,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Like De Heeg                          | € 5.100,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Veer Zien Malberg                     | € 5.850,00  |
|   | Stg. Buurtplatform Amby                                 | € 5.100,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Ceramique                             | € 5.202,00  |
|   | Buurtplatform Belfort - Daalhof                         | € 5.100,00  |
|   | Buurtnetwerk Heugemerveld                               | € 5.010,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Kommelkwartier                        | € 4.215,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Scharn                                | € 5.100,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Jekerdal-St.Pieter                    | € 4.810,00  |
|   | Buurtbelangen Nazareth                                  | € 4.480,00  |
|   | Buurtplatform Brusselsepoort                            | € 5.100,00  |
|   | Stg. Buurtnetwerk Mariaberg                             | € 5.100,00  |
|   | Vereniging Buurtraad Borgharen                          | € 4.100,00  |
|   | Dorpsraad Itteren Stg.                                  | € 4.100,00  |
| E | <b><u>Amateurkunsten</u></b>                            |             |
|   | <b><u>Structurele subsidies cultuurparticipatie</u></b> |             |
|   | Zangkoor Don Bosco                                      | € 1.810,00  |
|   | Gemengd Koor Sjantee Scharn                             | € 2.109,00  |
|   | Symfonieorkest Avanti                                   | € 3.362,00  |
|   | Fanfare Concordia Limburgse Jagers                      | € 4.966,00  |
|   | Fanfare Sint Cornelius                                  | € 6.818,00  |
|   | Fanfare St. Hubertus                                    | € 5.453,00  |
|   | Sint Servatius fanfare                                  | € 8.963,00  |
|   | Garderizzjemint de Kachelpiepers                        | € 6.267,00  |
|   | Harmonie kunst door Oefening                            | € 8.183,00  |
|   | Harmonie Sint Petrus en Paulus                          | € 16.295,00 |
|   | R.K. Harmonie St.Caecilia                               | € 4.673,00  |
|   | Koninklijke Harmonie van Maastricht                     | € 8.768,00  |
|   | Harmonie Heer Vooruit                                   | € 9.412,00  |

| Organisatie                         | Bedrag      |
|-------------------------------------|-------------|
| Harmonie St. Michael                | € 9.158,00  |
| Harmonie Sint Pieter 1890           | € 5.048,00  |
| Harmonie Sint Walburga              | € 9.680,00  |
| Harmonie Wilhelmina Wolder          | € 8.744,00  |
| Koninklijke Harmonie Heer           | € 7.803,00  |
| Mestreechter Fanfaar Sint Jozep     | € 4.181,00  |
| Mixed Harmony Maastricht            | € 4.239,00  |
| Stg.Senioren Muziek Maastricht      | € 4.215,00  |
| Trichtse Verkennerband Sterre Zee   | € 13.058,00 |
| R.K. Wieker Fanfare Sint Franciscus | € 5.609,00  |
| Maastrichtse Twirling Stars         | € 1.051,00  |
| Stichting Symfonie Orkest Arka      | € 3.864,00  |
| Universiteitsorkest                 | € 7.364,00  |
| Segura Escola de Samba Maestricht   | € 3.235,00  |
| 2 Enjoy Vocal Group                 | € 2.290,00  |
| Senioren Drumband Mestreech         | € 3.211,00  |
| Zaat Hermenie de Katerjach          | € 3.791,00  |
| Musique Complete                    | € 3.084,00  |
| Fanfare du Kwatsj                   | € 3.863,00  |
| Stg. LJSO Amikejo                   | € 8.963,00  |
| Gemengde Zangvereniging Crescendo   | € 2.529,00  |
| Ghesellen van den Sanck             | € 1.419,00  |
| Jongerenkoor Catotsh                | € 1.400,00  |
| Koninklijke Sint Caeciliakoer Heer  | € 3.233,00  |
| KZV Mastreechter Staar              | € 3.496,00  |
| Vriendenkoor Eindrach               | € 2.378,00  |
| Ouderenkoor Ouch Joonk Gewees       | € 1.892,00  |
| Lingua e Musica                     | € 1.686,00  |
| Stem des Volks                      | € 2.281,00  |
| Maos en Neker                       | € 2.535,00  |
| Kamerkoor Quartna                   | € 1.754,00  |
| Mestreechter Operette Vereniging    | € 1.831,00  |
| Vocal Group Odeon                   | € 1.373,00  |
| Zangvereniging de Looier Twie       | € 1.892,00  |
| Toonkunstkoor Maastricht            | € 2.408,00  |
| La Muze                             | € 2.156,00  |
| Mannenzanggroep Wieker Hofzengers   | € 1.174,00  |
| Kinderkoor Sjamaes                  | € 2.038,00  |
| Zangkoor l'Esperance                | € 1.795,00  |
| Stg. Ouderen Societeit Belfort      | € 3.101,00  |
| Mestreechter Gelegenheidskoer       | € 1.844,00  |
| Vrouwenkoor Femmeuse                | € 1.642,00  |
| Vocal Group Celebrations            | € 1.941,00  |
| Mannenkoor Borgharen                | € 2.423,00  |
| Stichting Kimogo/Vivas              | € 2.021,00  |
| Stg.Volle Petaj                     | € 2.567,00  |
| Universteitskoor Maastricht         | € 3.209,00  |
| Zangkoor Ascension                  | € 2.320,00  |
| Les Philfolles                      | € 2.357,00  |
| ENCI-koor Maastricht                | € 2.325,00  |
| Vocalgroup Mes Amie                 | € 2.940,00  |
| Stg. Limburgse Koorschool Kokoz     | € 1.683,00  |
| Toneelvereniging de Vriendenkring   | € 1.945,00  |
| Toneelvereniging Accent             | € 1.945,00  |
| Toneelgroep Blik                    | € 1.945,00  |
| Stichting Toneelgroep Maastricht 46 | € 1.945,00  |
| Toneelgroep Papaver                 | € 1.945,00  |

|   | Organisatie   | Bedrag      |
|---|---|-------------|
|   | Toneelvereniging Alles is Drama   | € 1.945,00  |
|   | Vereniging Buurttheater Mariaberg   | € 1.945,00  |
|   | Stg. Pakhuis  | € 1.945,00  |
| F | <b><u>Regeling "subsidie Amateurkunsten"</u></b><br><b><u>Projectsubsidies</u></b>                                  |             |
|   | Stg. COMA Maastricht  | € 2.500,00  |
|   | Stg. Wolken theater   | € 1.500,00  |
|   | Stg. Festivals Limburg  | € 7.500,00  |
|   | 't Mestreechs Vollekstejater  | € 3.500,00  |
|   | Stg. Vocallis   | € 3.000,00  |
|   | SMV   | € 1.111,11  |
| G | <b><u>CMI Subsidies</u></b>   |             |
|   | Jan van Eijck Academie  | € 949,79    |
|   | Sessibon  | € 8.000,00  |
|   | Maurer United Architects  | € 17.100,00 |
|   | Stg. Video Power  | € 18.000,00 |
|   | Jan van Eijck Academie  | € 2.700,00  |
|   | Ondernemend Wyck  | € 15.750,00 |
|   | Museum aan het Vrijthof   | € 18.000,00 |
| H | <b><u>Ondersteuningsregeling gemeenschapshuizen</u></b>   |             |
|   | Stichting Ambyerhoof  | € 373,68    |
|   | Stichting Kapelaan Lochtmanhuis   | € 598,81    |
|   | Stg. Buurtcentrum Nazareth  | € 1.003,04  |
|   | Stichting Ambyerhoof  | € 83,82     |
|   | Stichting Trefcentrum Wittevrouwenveld  | € 239,99    |
|   | Stichting Ambyerhoof  | € 220,83    |
| I | <b><u>Subsidierегeling VvE energiebesparing door middel van een energieadvies gemeente Maastricht 2020-2021</u></b> |             |
|   | VvE Adelbert van Scharnlaan G1 t/m G48  | € 5.000,00  |
|   | VvE Adelbert van Scharnlaan H1-48   | € 3.706,50  |
|   | VvE Koperslagersdreef 19A t/m 43D   | € 4.742,00  |
|   | VvE Residence La Motterie   | € 5.000,00  |
|   | VvE Stadsvilla's en Penthouses Herdenkingsplein   | € 3.217,50  |
|   | VvE Via Regia 111A-117C   | € 1.180,00  |
|   | VvE Wolkammersdreef 41a t/m 79d   | € 5.000,00  |
|   | VvE Wooncomplex Castella  | € 4.235,00  |

## Bijlage 6 Overzicht EU-subsidies

Overzicht Maastrichtse projecten die medegefinancierd worden met Europese middelen per ultimo 2021:

| Projectnaam           | Projectkosten<br>totaal | %<br>Europese<br>bijdrage | Europese<br>bijdrage per<br>project |
|-----------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------------------|
| Euregionale UITagenda | € 68.000                | 50%                       | €34.000                             |

| Projectnaam                                       | Projectkosten<br>totaal | Eigen<br>Bijdrage | Europese<br>bijdrage per<br>project |
|---|-------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Europe Direct Maastricht (infopunt Europese Unie) | € 31.333                | € 2.000           | €29.333                             |

## *Bijlage 7 Stand van zaken burgerinitiatieven*

Sinds 2004 is het mogelijk om in Maastricht een burgerinitiatief in te dienen. Een burgerinitiatief is een verzoek van een groep inwoners om een plan of ontwikkeling op de agenda van de raad te zetten. Voorbeelden zijn: de bouw van een jeugdhonk, het plaatsen van een bank waar ouderen kunnen samenkomen, het opzetten van een nieuw museum of een mooi pand de monumentenstatus geven. Voor een gemeentebreed voorstel geldt dat minstens 300 mensen het burgerinitiatiefvoorstel moeten ondersteunen. Deze mensen zijn kiesgerechtigd. Gaat het om een buurtgericht voorstel, dan moeten 100 mensen het ondersteunen. Zij moeten wel wonen in de buurt waar het voorstel over gaat. Afspraak tussen college en raad is dat het college de raad via de Planning & Control documenten informeert hoe raadsbesluiten gekoppeld aan een burgerinitiatief zijn opgepakt.

### **Stand van zaken burgerinitiatieven per 31 december 2021**

Niet van toepassing. Er is in 2021 geen burgerinitiatief behandeld door de raad.

## Bijlage 8 Burgerjaarverslag

Het burgerjaarverslag is uit efficiencyoverwegingen als bijlage bij de jaarrekening opgenomen. Hiermee wordt vooruitgelopen op de afschaffing van de verplichting tot het uitgeven van een burgerjaarverslag. Door het opnemen van de onderdelen in programma 1 van de jaarrekening en in deze bijlage wordt voldaan aan de verplichtingen van artikel 170 lid 2 Gemeentewet: rapporteren over de gemeentelijke dienstverlening en over burger- en overheidsparticipatie.

### GemeenteLoket

De onderdelen Digitaal, Telefonie en Balie van het GemeenteLoket worden in programma 0 gerapporteerd.

### Meldingen openbare ruimte

Op verschillende manieren komen meldingen over de openbare ruimte binnen. De meeste meldingen komen binnen via het callcenter en via MijnGemeente APP.

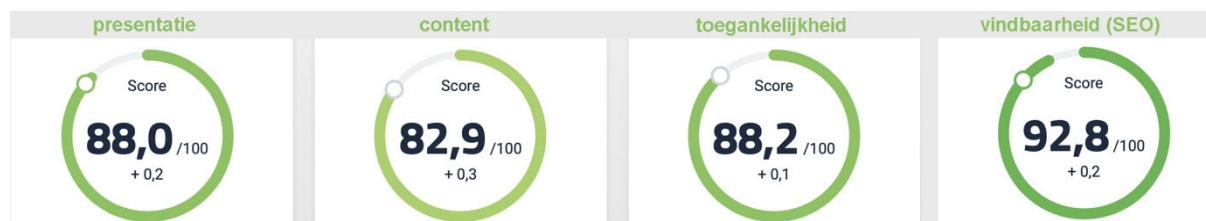
|                  | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | 2019   | 2020   | 2021   |
|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Aantal meldingen | 34.392 | 32.593 | 32.468 | 33.311 | 34.295 | 34.140 | 38.484 | 40.109 |

Via MijnGemeente APP zijn er in 2021 18.335 meldingen binnengekomen.

| Van alle meldingen                        | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|------|------|------|------|------|------|
| Percentage afgehandeld binnen de normtijd | 45%  | 49%  | 58%  | 72%  | 84%  | 81%  |

### Gemeentelijke website

Sinds 2020 monitoren we of we met onze website voldoen aan de richtlijnen voor digitoegankelijkheid. En of we online goed vindbaar zijn voor iedereen. Qua presentatie en content scoren we gemiddeld een 8,5. Deze score gaat over de leesbaarheid en begrijpelijkheid van content en hoe mensen met een beperking door onze website kunnen navigeren. Onze (SEO) vindbaarheid scoort op het internet ruim een 9,2.



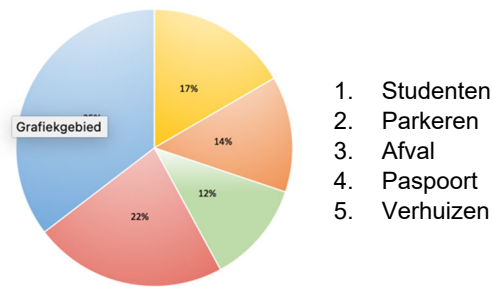
### Jaarlijkse bezoekers 2021

Van 1 januari tot en met 31 december 2021 hebben in totaal 649.817 bezoekers onze corporate website bezocht. Dit zijn ruim 38.000 bezoekers meer dan in 2020. Er was al een ruime stijging in het bezoek van onze website door de coronacrisis in 2020. Door de hoogwatercrisis is het aantal bezoekers in 2021 nog eens toegenomen. De pagina met actuele informatie over de situatie en de beschikbare compensatieregelingen is afgelopen jaar bijna 75.000 keer bezocht.

### Het meest bezocht

Naast de piek in het bezoek van de pagina over de hoogwatercrisis blijven de reguliere producten en diensten het meest bezocht. Opvallend is dat afgelopen jaar het inschrijven van studenten in de top 5 staat. Dit komt enerzijds doordat in coronatijd, de procedure voor het inschrijven van studenten is gewijzigd. Waarbij studenten hun informatie eerst online moesten raadplegen voordat er een fysieke afspraak werd gepland. Anderzijds is er een jaarlijkse stijging van het aantal studenten dat zich inschrijft in Maastricht. De top 5 van producten en diensten en de inschrijvingen van studenten is goed voor 49,5% van het totale aantal bezoekers.





1. Studenten
2. Parkeren
3. Afval
4. Paspoort
5. Verhuizen

### Zoekgedrag

66% van onze bezoekers is op onze website geland via zoekmachines. 23% bezoekt de site rechtstreeks. In het rechtstreekse bezoek zit een daling ten opzichte van 2020, maar er is nog altijd sprake van een stijging hierin ten opzichte van voorgaande jaren. Dit komt omdat net als bij de Tozo-regeling, de mensen de verkorte link (URL) naar de hoogwatercrispagina hebben opgeslagen in hun favorieten. Bezoek via deze korte URL's wordt meegeteld in het 'rechtstreeks' bezoek. Het aantal bezoekers dat via social media de website heeft bezocht is ongeveer gelijk gebleven aan het jaar ervoor; een ruime 5%.

### Social media gemeente Maastricht

In 2021 hebben we 17.385 berichten ontvangen via Facebook en 2.949 via Twitter. 74% daarvan is behandeld binnen 1 uur. 12% binnen 2-4 uur en 14% maximaal binnen een (werk)dag. Het aantal berichten via Facebook is met 5% gedaald ten opzichte van vorig jaar. Dit komt omdat het aantal corona-gerelateerde vragen afgelopen jaar is afgenomen. Deze hebben vorig jaar, naast het stoppen met Whatsapp als contactkanaal, in eerste instantie bijgedragen aan een stijging.

### Balie

In 2021 hielpen we 64.280 klanten aan de balie, waarvan 10.105 in het eerste kwartaal. In de overige 3 kwartalen zijn we aan de slag gegaan om de opgelopen achterstanden door Corona in te halen. We hebben op donderdagochtend en vrijdagmiddag extra uren balies geopend en we hebben ook extra medewerkers ingehuurd om mee te helpen aan de balies. Hierdoor hebben we in de overige kwartalen, per kwartaal 18.000 klanten kunnen helpen.

### DigiD

Naast de dienstverlening voor de inwoners van onze stad, staan we ook paraat om producten te leveren voor Nederlanders die in het buitenland wonen. In 2021 vroegen 4841 Nederlanders woonachtig in het buitenland, een DigiD-code aan. Dit is stijging van meer dan 200%. Deze stijging is te verklaren door de Corona-app. Je hebt een DigiD-code nodig om de app te kunnen openen.

|       | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------|------|------|------|------|
| DigiD | 2032 | 2059 | 1820 | 4841 |

### Reisdocumenten voor Nederlanders in het buitenland

Ook verstrekken we reisdocumenten aan Nederlanders woonachtig in het buitenland. Door Corona zijn de aantallen minder dan verwacht, maar er is een behoorlijke stijging t.o.v. 2020.

In 2021 zijn 2290 reisdocumenten verstrekt aan Nederlanders die in het buitenland wonen. In 2020 waren dit er 1540. Deze stijging is het gevolg van meer reismogelijkheden naar het buitenland, zowel voor het doen van de aanvraag, als voor vakantie of voor andere doelen.

### Vestigingen vanuit het buitenland

De buitenlandse studenten blijven flink oplopen. In 2021 hebben we er meer dan 4.200 ingeschreven, waardoor het totaal aantal inschrijvingen in dat jaar op 6.898 is uitgekomen.

|                       | 2009  | 2010  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  | 2021  |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Aantal inschrijvingen | 3.045 | 4.080 | 5.755 | 6.103 | 6.018 | 6.839 | 6.065 | 6.898 |

## Communicatie

De afdeling communicatie werkt aan het optimaal bereiken en maximaal betrekken van alle doelgroepen in de stad, en stellen hun behoeften daarbij centraal. Wij doen dat vanuit een open, transparante, lerende en gelijkwaardige houding. Door te werken aan bekendheid, betrokkenheid, samenwerking en vertrouwen, werken we ook aan het draagvlak voor bestuur en organisatie. De afdeling Communicatie adviseert, ondersteunt en geeft uitvoering aan de generieke corporate communicatie van alle gemeentelijke afdelingen en teams, met als doelgroepen: inwoners, bedrijven en eigen medewerkers.

### Kerntaken:

1. Vakafdelingen ondersteunen bij het bereiken van inwoners en andere doelgroepen met gemeentelijke informatie en deze doelgroepen betrekken bij beleid, ontwikkeling en leefomgeving.
2. Het college van B&W ondersteunen in zijn boegbeeldfunctie als gezicht van beleid en dienstverlening.
3. Het ondersteunen van organisatieontwikkelingen.
4. Bijdragen aan de positionering van de stad (en het merk) Maastricht.

### Mediamix

De afdeling communicatie beheert, ontwikkelt en geeft uitvoering aan de gemeentelijke mediamix: de meest geschikte combinatie van communicatievormen en –kanalen om een zo groot mogelijk bereik onder alle doelgroepen van de stad te behalen. Inzet is om de mediamix permanent te innoveren en daarmee het bereik te vergroten.

De basis hiervoor is transparante, maximale, begrijpelijke en eerlijke communicatie. En waar mogelijk meertalig. We informeren inwoners van de stad over onderwerpen die voor hen van belang zijn. We houden rekening met de verschillende voorkeuren voor papier, fysiek en digitaal. Dat doen we op basis van de resultaten uit ons jaarlijks [media-onderzoek](#).

### Wekelijkse email-nieuwsbrief

Centraal in onze mediamix staat de wekelijkse email-nieuwsbrief, omdat 96 procent van alle Maastrichtenaren minimaal 1x per week e-mailt. Zelfs in de alleroudste doelgroep (75-plus) is dat 86%. In een poging om alle Maastrichtenaren te bereiken zetten we daarnaast in op een mediamix van papier, TV en digitaal. Kijkend naar papier en TV (voor de digitaal minder vaardigen) brengen we actuele informatie in spotjes op TV Maastricht, advertenties in De Limburger en een maandelijks pagina in de VIA. We onderzoeken momenteel of we de jaarlijkse papieren afvalkalender (die naar elk huishouden wordt gestuurd) kunnen uitbreiden naar een compacte gemeentebrochure.

Onderdeel van de mediamix zijn de twee websites: [www.gemeentemaastricht.nl](http://www.gemeentemaastricht.nl) voor gemeentelijke informatie en dienstverlening en [www.thuisinmaastricht.nl](http://www.thuisinmaastricht.nl): het online participatieplatform voor de stad Maastricht

De wereld digitaliseert, Maastricht dus ook. Om onze inwoners betrokken te houden bij deze ontwikkeling, bieden we in Centre Céramique cursussen aan die digitaal minder vaardigen helpen bij hun eerste stappen online. We gaan ook onze campagnes inzetten om inwoners hierop te wijzen.

| Medium                       | Meting                | Eind 2021 | Eind 2020 | Eind 2019 | Eind 2018 | Eind 2017 |
|------------------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Facebook gemeente            | Aantal volgers        | 26.639    | 23.496    | 22.585    | 20.900    | 20.400    |
| Twitter gemeente             | Aantal volgers        | 11.546    | 11.100    | 10.800    | 10.500    | 10.300    |
| Nieuwsbrief                  | Aantal abonnees       | 11.497    | 11.879    | 9.895     | 8.950     | 7.250     |
| Facebook Thuis in Maastricht | Aantal volgers        | 11.600    | 11.200    | 9.576     | 7.850     | 6.800     |
| Website Thuis in Maastricht  | Maandelijks bezoekers | 6.700     | 22.000    | 15.000    | 15.000    | 15.000    |

Thuis in Maastricht is in 2021 getransformeerd van nieuwssite naar platform voor online participatie. Daarmee is een compleet nieuwe doelgroep ontstaan, met andere behoeften. Het abonnementenbestand van de Nieuwsbrief is in 2021 opgeschoond, waardoor dubbele en verlopen mailadressen eruit zijn gehaald.

### Gemeentelijke klachtencommissie

“Van klachten kan de gemeente Maastricht leren. Het zijn gratis adviezen. De gemeente neemt uitingen van ontevredenheid dan ook serieus”.

De klachtencommissie behandelt klachten van burgers binnen de vastgestelde wettelijk termijn. In 2021 zijn alle klachten binnen deze termijn afgehandeld. Daarbij probeert de klachtencommissie zo veel mogelijk informeel -via bemiddeling- de klachten af te handelen. In 2020 waren er nog twee kamers, te weten de klachtencommissie “Algemene Kamer” en de klachtencommissie “Sociale zaken”. Op 01 januari 2021 zijn beide kamers opgeheven.

De coronapandemie heeft ook invloed gehad op de werkzaamheden van de klachtencommissie. De contacten tussen burgers en medewerkers waren tijdens de pandemie minder en dat had invloed op het aantal klachten. Ook konden in deze periode geen hoorzittingen georganiseerd worden met gevolg dat er geen formele klachtbesluiten zijn genomen.

| Klachtencommissie                                 | 2021 | 2020 |
|---|------|------|
| Aantal klachten                                   | 387  | 407  |
| Bemiddeld   | 278  | 335  |
| Gegrond/deels gegrond (Directieuitspraak)         | 0    | 4    |
| Ongegrond c.q. geen uitspraak (Directieuitspraak) | 2    | 7    |
| Niet ontvankelijk of andere reden                 | 103  | 56   |
| Nog in behandeling                                | 4    | 5    |

Bij een aantal klachten bestond er aanleiding voor het geven van adviezen/aanbevelingen die de kwaliteit van de dienstverlening ten goede dienen te komen.

### Nationale ombudsman

De Nationale Ombudsman (NO) heeft in 2021 in totaal 56 verzoeken over de gemeente Maastricht (in 2020; 66) behandeld. 50 verzoeken werden zonder onderzoek afgedaan. Deze verzoeken gaven de NO in 1 geval aanleiding tot het instellen van een onderzoek en tot het opstellen van een 1 rapport. 3 Verzoeken heeft de NO beëindigd via interventie en 1 verzoek was eind 2021 nog in behandeling bij de NO.

### Bezwaren en beroepen

**Bezwaar maken is een manier waarop je kunt laten weten dat je het niet eens bent met het besluit van een gemeente.** Graag zetten wij de kengetallen over de bezwaar- en beroepsprocedures van de gemeente Maastricht voor u op een rij. Het betreft hier de volgende onderdelen: Belastingen, Veiligheid en Leefbaarheid, Werk & Bijstand/ Samenleving en Burgerzaken.

#### Onderwerpen

De meest voorkomende onderwerpen op het gebied van Belastingen zijn: WOZ-waarde en aanslagen afvalstoffenheffing, reinigingsrecht, rioolheffing gebruikersdeel en hondenbelasting.

Onderwerpen Veiligheid en Leefbaarheid o.a.: omgevingsvergunning (Wabo), vergunning in het kader van het gebruik van de openbare ruimte, Sluitingen 13b Opiumwet, handhavingsbesluiten, hoogte bouwkosten, leges-/precariokosten, WOB verzoeken, naheffing parkeerbelasting (uitsluitend beroep), invorderingskosten (aanmaning/dwangbevel) en huisnummering.

Onderwerpen Werk en bijstand: Participatie, waarvan de Participatiewet (PW) Declaratieregelingen, Bijzondere Bijstand, Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz) onderdeel van uitmaken en de Wet kinderopvang.

Onderwerpen Samenleving: Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), Leerlingenvervoer, Leerplichtwet en Jeugd.

Onder Burgerzaken vallen onder andere de onderwerpen wijziging akte burgerlijke stand, wijzigen registraties in de Basis Registratie Persoonsgegevens (BRP) en geweigerde verstrekking van documenten.

### Bezwaar- en beroepschriften 2021

|                              | Belastingen |         | Veiligheid en Leefbaarheid |        | Werk en Bijstand (PW, IOAW, IOAZ, BBZ)** |            | Samenleving (WMO, Jeugdwet)*** |        | Burgerzaken    |
|------------------------------|-------------|---------|----------------------------|--------|--|------------|--------------------------------|--------|----------------|
|                              | Bezwaar     | Beroep* | Bezwaar                    | Beroep | Bezwaar                                  | Beroep**** | Bezwaar                        | Beroep | Bezwaar/Beroep |
| Voorraad op 31-12-2020       | 280         |         | 134                        | 65     | 184                                      | 77         | 38                             | 11     | 3              |
| Ontvangen in 2021            | 7.430       |         | 506                        | 77     | 250                                      | 58         | 67                             | 14     | 9              |
| Totaal 2021                  | 7.710       |         | 640                        | 142    | 434                                      | 135        | 105                            | 25     | 12             |
| Afgehandeld in 2021          | 7.340       |         | 524                        | 39     | 390                                      | 44         | 63                             | 15     | 8              |
| (Deels) Gegrond / Toegewezen | 1.556       |         | 97                         | 8      | 29                                       | 0          | 7                              | 0      | 4              |
| Ongegrond / Afgewezen        | 3.787       |         | 151                        | 19     | 63                                       | 5          | 12                             | 3      | 4              |
| Niet ontvankelijk verklaard  | 411         |         | 29                         | 2      | 173                                      | 31         | 22                             | 7      |                |
| Ingetrokken                  | 477         |         | 247                        | 10     | 48                                       | 0          | 10                             | 3      | 0              |
| Deels gegrond                | 1.108       |         |                            |        | 77                                       | 8          | 12                             | 2      | 0              |

\* Geen specificatie van BsGW ontvangen.

\*\* PW, IOAW, IOAZ, BBZ is incl. minimaregelingen en TOZO.

\*\*\* WMO, Jeugdwet is incl. leerlingenvervoer

\*\*\*\* Beroep is incl. hoger beroep en voorlopige voorzieningen

### Burgerparticipatie

Het belang dat de gemeente hecht aan het invullen van burger- en overheidsparticipatie van overheid en bewoners komt nadrukkelijk tot uitdrukking in het coalitieakkoord Maastricht Onbegrensd en Ontspannen. Daarbij is besloten om blijvend te investeren en te innoveren op het gebied van burger- en overheidsparticipatie. Als basis hiervoor is eind 2019 het Plan van Aanpak Burger- en Overheidsparticipatie vastgesteld. Bij burgerparticipatie gaat het om het betrekken van burgers bij de totstandkoming van beleid, bij overheidsparticipatie participeert de overheid in initiatieven van burgers.

### Resultaten 2021

Voor 2021 kunnen de volgende resultaten genoemd worden:

- De gemeenteraad heeft in november het startdocument participatiebeleid vastgesteld. Dit krijgt z'n uitwerking in de Maastrichtse aanpak voor burger- en overheidsparticipatie, waaronder een participatieverordening. Besluitvorming hierover vindt medio 2022 plaats.
- Begin 2021 is Ismael Cabordery gekozen tot eerste kinderburgemeester. Hij is bij de start van het nieuwe schooljaar opgevolgd door Nora Hunter.
- Ook is in 2021 de kinderraad van start gegaan. De huidige kinderraad bestaat uit 12 leerlingen van 7 verschillende basisscholen uit Maastricht. De raad vergadert periodiek en geeft gevraagd en ongevraagd advies aan het college en de gemeenteraad over thema's die alle Maastrichtse kinderen aangaan.

Burgerbegroting: In september 2021 is de eerste Maastrichtse burgerbegroting van start gegaan met ronde 1 (thema's kiezen). Vanwege corona is besloten om de events van ronde 2 (geld verdelen) uit te stellen naar april 2022. Van april tot en met juni 2022 kunnen er projecten worden ingediend (ronde 3). In oktober 2022 kiest de stad tijdens een slotevent welke projecten worden uitgevoerd (ronde 4).

### Praktijk

Door de coronacrisis was ook 2021 geen normaal jaar voor de wijze waarop de gemeente kon samenwerken met inwoners. Door de maatregelen konden er niet altijd fysieke ontmoetingen plaatsvinden. Toch vonden er wél concrete participatieprocessen plaats. Zowel ten behoeve van de totstandkoming van beleid als in de uitvoering van beleid. Dat gebeurde op tal van terreinen, van klein tot groot, waaronder ook de stadsvisie, economische visie en sociale visie.

## Bijlage 9 Werkloosheidsindicatoren

| Werkloze beroepsbevolking in Maastricht, CBS |      |      |      |      |      |
|--|------|------|------|------|------|
|  | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
| Beroepsbevolking (x 1.000)                   | 60   | 61   | 61   | 60   | Nnb  |
| Werkloze beroepsbevolking (x 1.000)          | 3    | 2    | 2    | 3    | Nnb  |
| Werkloosheidpercentage beroepsbevolking      | 5,5  | 3,3  | 3,3  | 5,0  | Nnb  |

| WW-uitkeringen in Maastricht, UWV |       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-----------------------------------|-------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                                   | 2021* |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|                                   | jan   | feb  | mrt  | apr  | mei  | jun  | jul  | aug  | sep  | okt  | nov  | dec  |
| Aantal WW uitkeringen             | 1933  | 1908 | 1914 | 1800 | 1640 | 1519 | 1400 | 1322 | 1282 | 1226 | 1187 | 1217 |
| % WW van beroepsbevolking         | 3,2   | 3,2  | 3,2  | 3,0  | 2,7  | 2,5  | 2,3  | 2,2  | 2,1  | 2,0  | 2,0  | 2,0  |

### Toelichting werkloosheidsindicatoren

Het UWV ziet de WW-informatie als een belangrijke factor om inzicht te krijgen in de dynamiek op de arbeidsmarkt.

De cijfers die UWV presenteert mogen niet worden verward met de officiële werkloosheidscijfers (werkloze beroepsbevolking), zoals deze door het CBS worden gepresenteerd.

### Verschillen

Het CBS publiceert cijfers over de werkloze beroepsbevolking (WBB).

Niet alle werklozen staan ingeschreven bij UWV WERKbedrijf, dit betreft vooral personen zonder recht op een uitkering zoals jongeren en herintreders.

Het WBB-cijfer van CBS komt tot stand door een enquête onder de beroepsbevolking.

### Definities

- Werkloze beroepsbevolking (WBB): personen van 15 t/m 74 jaar zonder betaald werk, die recent naar betaald werk (ongeacht de arbeidsduur) hebben gezocht en daarvoor direct beschikbaar zijn. Deze definitie heeft betrekking op personen die in Nederland wonen.
- De WW-cijfers hebben betrekking op het aantal WW-uitkeringen en niet op het aantal personen met een WW-uitkering. Een persoon kan tegelijkertijd meerdere WW-uitkeringen hebben.

## *Bijlage 10 Mutaties uit de decembercirculaire 2021*

De gemeentefonds uitkering bestaat uit twee onderdelen, de algemene uitkering en de decentralisatie-uitkeringen. De algemene uitkering wordt verdeeld aan de hand maatstaven. Het geld is niet geormerkt en het hoort tot de algemene middelen van de gemeente en hiermee tot de bevoegdheid van de gemeenteraad. Dat is ook de reden waarom de mutaties in de algemene uitkering worden meegenomen in de budgettaire kaders. De omvang van de algemene uitkering loopt gelijk op met de uitgavenontwikkeling van de verschillende ministeries. Als de uitgaven van de ministeries stijgen, groeit het gemeentefonds verhoudingsgewijs mee. Als de uitgaven van de ministeries dalen door bijvoorbeeld bezuinigingen, dan krimpt het gemeentefonds. Dit heet: 'samen de trap op, samen de trap af' en het wordt ook wel de normeringssystematiek genoemd.

Decentralisatie-uitkeringen kan het Rijk binnen het gemeentefonds gebruiken als het tijdelijke middelen betreft, bijzondere indexatie-afspraken kent of als een goede verdeling niet lukt via de maatstaven van de algemene uitkering. Hoewel decentralisatie-uitkeringen niet geormerkt zijn, worden deze wel met een bepaalde bestemming door het Rijk verstrekt. Strikt genomen is een nieuwe taak dan ook de bevoegdheid van de raad. Maar omdat het geld met een bepaalde bedoeling wordt verstrekt, doet de ambtelijke organisatie bestedingsvoorstellen aan het college en neemt de bedragen op in de begroting. Omdat het in tegenstelling tot mutaties in de algemene uitkering om budgettair neutrale wijzigingen gaat (tegenover de extra inkomsten staan ook extra kosten voor de realisatie van een beoogd doel) worden de mutaties in de decentralisatie-uitkeringen niet op-/meegenomen in de budgettaire kaders.

Gemeenten ontvangen op drie tijdstippen in het jaar de informatie over de gemeentefondsuitkering: in mei op basis van de Voorjaarsnota, in september op basis van de Miljoenennota en in december, ter afronding van het lopende jaar, op basis van de Najaarsnota.

De raad wordt als volgt geïnformeerd over de intensiveringen en nieuwe taken uit de circulaires:

- Decembercirculaire 2021 >>> Jaarrekening 2021
- Septembercirculaire 2021 >>> Bestuursrapportage 2021
- Mei- en junicirculaire 2021 >>> Programmabegroting 2021
- Maartcirculaire 2021 >>> Jaarrekening 2020

|  | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Berekening beginstand (septembercirculaire 2021)</b>                | <b>278.108</b> | <b>282.864</b> | <b>268.568</b> | <b>267.982</b> | <b>269.450</b> |
| <b>A: Accresontwikkelingen</b>   |                |                |                |                |                |
| Uitkeringsfactor   | 137            | 138            |                |                |                |
| Hoeveelheidsverschillen  | -421           | -230           | -227           | 111            | 112            |
| Uitkeringsfactor 2022  |                | 138            |                |                |                |
| <b>Subtotaal:</b>  | <b>-284</b>    | <b>46</b>      | <b>-227</b>    | <b>111</b>     | <b>112</b>     |
| <b>B: Taakmutaties</b>   |                |                |                |                |                |
| Jeugdhulp  | 125            |                |                |                |                |
| Salarislasten zorgdomein (wmo)   |                | 332            | 332            | 335            | 341            |
| Salarislasten zorgdomein (jeugd)                                       |                | 266            | 263            | 262            | 264            |
| Robuust rechtsbeschermingssysteem                                      | 158            | 164            | 177            | 177            | 178            |
| Versterking ondersteuning wijkteams                                    | 322            | 334            | 331            | 331            | 333            |
| Impuls integraal werken  | 256            | 44             | 24             |                |                |
| Systeemleren   | 38             | 40             | 39             | 39             | 40             |
| Digitale voorzieningen (GDI, Mijn overheid, Digid en BSN)              | -47            |                |                |                |                |
| Kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht                              | 75             |                |                |                |                |
| <b>Subtotaal:</b>  | <b>927</b>     | <b>1.181</b>   | <b>1.166</b>   | <b>1.144</b>   | <b>1.155</b>   |
| <b>B: IU/DU/SU</b>   |                |                |                |                |                |
| Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)                                   | 1.382          |                |                |                |                |
| Vrouwenopvang (DU)   | 5              |                |                |                |                |
| Inburgering (IU)   | 30             |                |                |                |                |
| Einde lening inburgeringsplichtig (DU)                                 | 22             |                |                |                |                |
| Versterken dienstverlening gemeenten: personen met verward gedrag (DU) | 337            | 337            | 337            | 337            | 337            |
| Experiment gesloten coffeeshopketen (DU)                               | 208            |                |                |                |                |
| <b>Subtotaal:</b>  | <b>1.984</b>   | <b>337</b>     | <b>337</b>     | <b>337</b>     | <b>337</b>     |
| <b>C: Corona steunpakket</b>   |                |                |                |                |                |
| Continuïteit van zorg: meerkosten jeugd (covid-19)                     | 174            |                |                |                |                |
| Continuïteit van zorg: meerkosten wmo (covid-19)                       | 168            |                |                |                |                |
| Lokaal cultuuraanbod (covid-19)  | 335            |                |                |                |                |
| Inkomstenderving gemeenten 2020 (DU) (Covid-19)                        | 2.548          |                |                |                |                |
| Gemeenteraadsverkiezingen (DU) (covid-19)                              |                | 222            |                |                |                |
| <b>Subtotaal:</b>  | <b>3.225</b>   | <b>222</b>     |                |                |                |
| <b>B: 3 D's in het sociaal domein</b>                                  |                |                |                |                |                |
| Beschermde Wonen (IU)  | 117            |                |                |                |                |
| Participatie (IU)  | 466            |                |                |                |                |
| <b>Subtotaal:</b>  | <b>583</b>     |                |                |                |                |
| <b>Totaal verschil</b>   | <b>6.435</b>   | <b>1.786</b>   | <b>1.276</b>   | <b>1.591</b>   | <b>1.604</b>   |
| <b>Berekening eindstand (decembercirculaire 2021)</b>                  | <b>284.543</b> | <b>284.650</b> | <b>269.844</b> | <b>269.573</b> | <b>271.054</b> |

#### Recapitulatie van september- naar decembercirculaire 2021

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| Algemene uitkering 2021 | -284         |
| Inkomstenderving 2020   | 2.548        |
| Mutaties 2021           | 4.171        |
| <b>Subtotaal:</b>       | <b>6.435</b> |

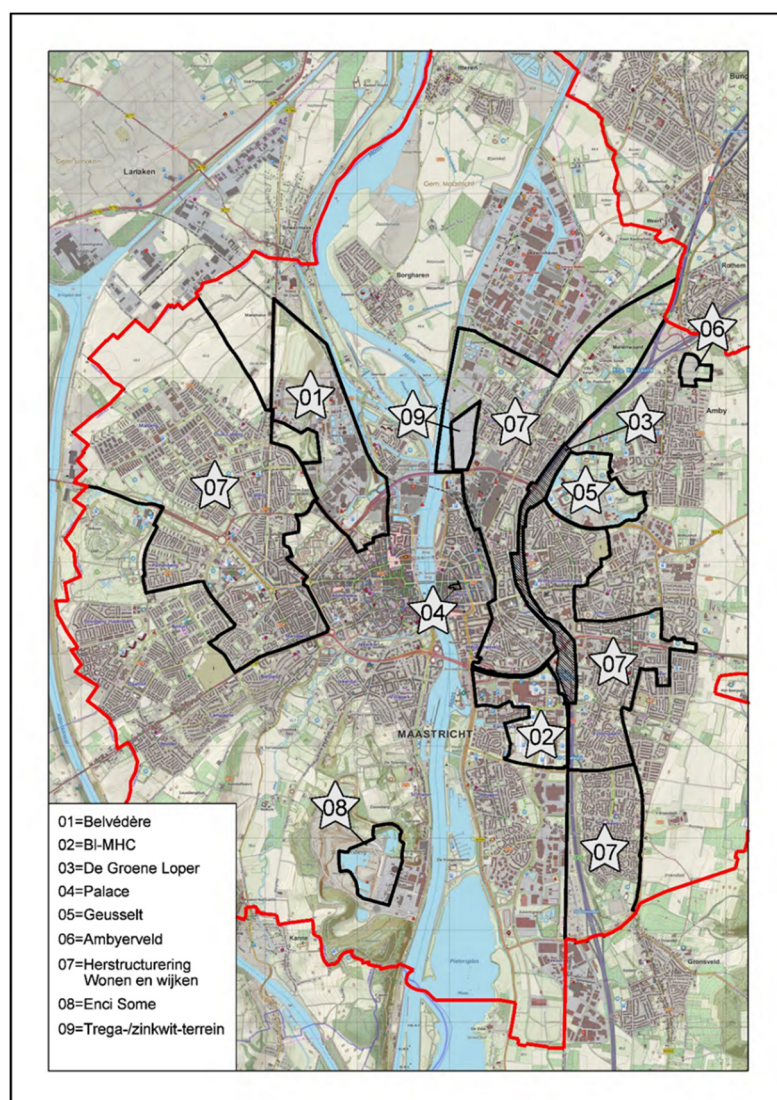


## Bijlage 11 Grootstedelijke projecten

Insteek van stadsontwikkeling is het ruimtelijk raamwerk van de stad te versterken. Hier gaat het om de verbetering van de verkeersinfrastructuur, van de groene en andere openbare ruimtes en van de publieke voorzieningen. Ook willen we de stedelijkheid van de stad verder ontwikkelen. Onder stedelijkheid verstaan we een klimaat waarin mensen elkaar spontaan persoonlijk kunnen ontmoeten. Dit betekent dat permanent delen van de stad verbouwd worden om ze gereed te maken voor nieuwe wensen en uitdagingen. Trefwoorden hierbij zijn herstructurering en herbestemming.

De rol van de gemeente in stadsontwikkeling is aan verandering onderhevig. De complexiteit is toegenomen en de realisatie/ontwikkeling wordt meer en meer door de markt overgenomen. Dit vraagt een continue samenhangende sturing, regie en actieve rol door de gemeente op programma's en gebiedsontwikkeling. In begroting 2021 gaven we aan welke prestaties we wilden realiseren bij onze grootstedelijke projecten. Wat is hiervan gerealiseerd in 2021? In deze bijlage is dat weergegeven. Daarnaast verwijzen we voor een toelichting op alle projecten naar de stand van zaken van de MPG-projects in het MPG-standaard dat gelijktijdig met de jaarstukken aan de raad wordt aangeboden.

Figuur grootstedelijke projecten in Maastricht  
(aan deze figuur kunnen geen rechten worden ontleend)



**1 Belvédère Maastricht (uitvoering door verbonden partijen Belvédère Wijkontwikkelingsmaatschappij B.V. en Exploitiemaatschappij 't Bassin Maastricht B.V.)**

| Beoogde prestaties 2021   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <p><u>Planvorming, studies en uitwerkingen</u></p> <p><b>Deelgebied/grex Belvédère 1 Sphinxkwartier</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Vervolg planvorming en uitwerking woningbouw in Sphinx Noord.</li> <li>○ Planontwikkeling mobiliteits- en parkeeropgave Sphinxkwartier waar onder de ondergrondse parkeergarage Sphinx Noord en de tijdelijke parkeergarage Frontenpark.</li> <br/> <li>○ Planontwikkeling woningbouw Loods 5.</li> <br/> <li>○ Doorontwikkeling cluster Timmerfabriek tot culturele hotspot.</li> <li>○ Opstarten tender locatie Landbouwbelang.</li> <li>○ Verdere uitwerking planontwikkeling Sappi-Zuidwest.</li> </ul> <p><b>Deelgebied/grex Belvédère 2 Frontenpark/Het Radium</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Verdere planontwikkeling van Frontenpark met daarbinnen verdere concretisering van de planontwikkeling van de locatie Het Radium. Met speciale aandacht voor de herinrichting van de openbare ruimte, herbestemming pand Kunstfront, invulling van locatie Gashouder en Kazemat A bij de Lage Fronten.</li> <li>○ Voorbereiding herinrichting benzineverkooppunt Cabergerweg.</li> </ul> <p><b>Deelgebied/grex Belvédère 3 Noorderbrugtracé inclusief Bedrijventerrein Bosscherveld</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Voortzetten ontwikkeling en uitwerking van het Retailpark Belvédère (fase 2).</li> <br/> <li>○ Voorbereiding uitvoering restpunten Noorderbrug.</li> <li>○ Verder revitaliseren van het bestaande industrieterrein Bosscherveld.</li> </ul> <p><b>Project Tram Maastricht-Hasselt</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Doorlopen gunningsfase van het aanbestedingstraject tramtracé door Maastricht</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Voorbereiding voor zowel woningbouw als ondergrondse parkeergarage heeft voor belangrijk deel plaatsgevonden. In 2022 wordt dit vertaald naar een raadsbesluit, zodat eind 2022 naar verwachting tender kan starten. De plannen voor een tijdelijke garage op Frontenpark zijn uitgewerkt. De contractuele vertaling daarvan wordt ook medio 2022 aan de raad voorgelegd (eerste twee bullets samen)</li> <li>○ Planontwikkeling Loods 5 bovenverdiepingen is deels gereed en deels vergund. Voor de laatste delen loopt de herontwikkeling.</li> <li>○ Tender verhuur middendeel Timmerfabriek loopt.</li> <li>○ Tender Landbouwbelang is gestart en lopende.</li> <li>○ Het ontwerp van de weg over Sappi Zuidwest is nagenoeg gereed, evenals de stedenbouwkundige uitwerking. Beide worden in 2022 afgerond.</li> <br/> <li>○ De verdere planontwikkeling is in 2021 opgepakt. Dit heeft geleid tot goedgekeurde ontwerpen en bestekken voor verschillende onderdelen die vanaf 2022 in de uitvoering gaan (o.a. Radiumplein, pand Kunstfront). Voor wat betreft de Gashouder en Kazemat A is een haalbaarheidsstudie zonder succes afgerond. Er wordt nu ingestoken op functioneel cascoherstel.</li> <li>○ Er is besloten deze ruimte tijdelijk in te zetten als bouwdepot voor Sphinx Zuid</li> <br/> <li>○ Het bestemmingsplan Retailpark Belvédère is deel vernietigd door de Raad van State. Omdat uitgangspunten nog actueel zijn, wordt een nieuwe bestemmingsplanprocedure gestart.</li> <li>○ Restpunten Noorderbrug zijn uitgevoerd.</li> <li>○ Er hebben doorlopend acties plaatsgevonden ter verbetering van industrieterrein Bosscherveld.</li> <br/> <li>○ De gunningsfase is aangehouden in afwachting van meer duidelijkheid vanuit Vlaamse zijde.</li> </ul> |
| <p><u>Uitvoering</u></p> <p><b>Deelgebied/grex Belvédère 1 Sphinxkwartier</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Invulling laatste verdiepingen Eiffelgebouw (noordzijde) met creatieve en innovatieve ondernemers.</li> <li>○ Realisatie van de laatste woonblokken op Sphinx Zuid.</li> <li>○ Uitvoeren onderzoeken parkeeropgave en woningbouw Sphinx Noord en tijdelijke parkeergarage Frontenpark.</li> <li>○ Ingebruikname Olround Bowling (Festivillage).</li> <li>○ Start programmeren binnentuin Timmerfabriek met passende kleinschalige evenementen.</li> <li>○ Doorlopen tenderprocedure locatie Landbouwbelang.</li> <li>○ Samen met Stichting Sphinxkwartier werken aan gebiedsmanagement/promotie in het Sphinxkwartier.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Het Eiffelgebouw is op een halve verdieping na volledig gevuld. Op deze laatste halve verdieping ligt een optie.</li> <li>○ De laatste woonblokken zijn momenteel in uitvoering. Medio 2023 moet alles gereed zijn.</li> <li>○ Onderzoeken parkeeropgave en woningbouw zijn uitgevoerd. Zal eind 2022 landen in raadsvoorstel.</li> <li>○ Programmering is vanwege corona beperkt geweest. Wel hebben openlucht cinema en Bruis plaatsgevonden.</li> <br/> <li>○ Tenderprocedure is gestart en loopt.</li> <li>○ In een continu proces wordt gewerkt aan verder bekendheid van het Sphinxkwartier (naamsbekendheid in Nederland is in 2021 gemeten en bedraagt 38%)</li> </ul>   |

| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021  |
|--|--|
| <p><b>Deelgebied/grex Belvédère 2 Frontenpark/Het Radium</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Voortzetten project 'Cokesfabriek' door Valentin Loellmann. Inclusief bodemsanering.</li> <li>o Afronden renovatie Kunstfront en zoeken naar nieuwe invulling.</li> <li>o Programmeren op en rond stadsweide en Gashouder op basis van eerste ervaringen.</li> <li>o Start programmeren De Krul met passende kleinschalige evenementen.</li> <li>o Tijdelijk inzetten vrijgekomen benzineverkooppunt als opslagterrein voor bouwwerkzaamheden Sphinxterrein.</li> <li>o Realiseren diverse parkvoorzieningen (o.a. zit meubilair).</li> <li>o Start herinrichting binnenterrein Het Radium.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Renovatie Cokesfabriek is verder in uitvoering en inmiddels ook in gebruik genomen. Verder uitvoering wordt voorbereid.</li> <li>o Heeft enige vertraging opgelopen vanwege onderzoek naar inpassing mogelijke huurders. Uitvoering start nu in 2022.</li> <li>o Vanwege corona hebben er maar zeer beperkt events op Stadsweide plaatsgevonden. Voor 2022 wel nieuwe aanvragen.</li> <li>o Ruimte benzineverkooppunt is ingezet als bouwdepot.</li> <li>o Er is nieuw meubilair geplaatst in Frontenpark. Ook is er een foodcontainer geplaatst.</li> <li>o Start herinrichting is iets vertraagd. Er heeft vanwege beschikbare budget versoberingslag moeten plaatsvinden.</li> </ul> |
| <p><b>Deelgebied/grex Belvédère 3 Noorderbrugtracé inclusief Retailpark Belvédère en Bedrijventerrein Bosscherveld</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Verder uitwerken en voorbereiden van vervolgonwikkeling Retailpark.</li> <li>o Uitvoering restpunten Noorderbrug.</li> <li>o Verwerving percelen ten behoeve fase 2 Retailpark Belvédère.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Het bestemmingsplan Retailpark Belvédère is deel vernietigd door de Raad van State. Omdat uitgangspunten nog actueel zijn, wordt een nieuwe bestemmingsplanprocedure gestart.</li> <li>o Restpunten Noorderbrug zijn uitgevoerd.</li> <li>o Dit loopt nog steeds. Maar heeft ook directe relatie met uitspraak Raad van State</li> </ul>  |

| 2 Brightlands – Maastricht Health Campus (BL-MHC)  |   |
|--|---|
| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021   |
| <p><b>Planvorming, studies en uitwerkingen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o De afronding van het ontwerpproces (incl. besteksvorbereiding) respectievelijk de aanbesteding/gunning van de herinrichting openbare ruimte in het Hart van het gebied, waaronder het Forumplein.</li> <li>o Het opstellen/vaststellen van een Beeldkwaliteitsplan voor het gehele gebied.</li> <li>o Het - samen met de gebiedspartners - definiëren van een acquisitie-strategie ten aanzien van de andere delen van de campus, waarbij de Provincie het voortouw neemt.</li> <li>o De planbegeleiding voor bouwinitiatieven op het gebied van studentenhuysvesting op de locaties Duboisdomein (voormalige PostNL-locatie) en Walter Hallsteinplein (parkeerlocatie P0).</li> <li>o Het desgevraagd begeleiden van planinitiatieven voor (ver)nieuwbouw MUMC+ en UM.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Medio 2021 hebben de gebiedspartners vastgesteld dat slechts een gedeeltelijke aanpak mogelijk is, gelet op de uitvoeringsplanning van het Strategisch Vastgoedplan van MUMC+. Wat in principe wel uitgevoerd kan worden, is de herinrichting van het Forumplein en de aanliggende oostwest-as Joseph Bechlaan/Willem Beyenlaan. De betrokken gebiedspartners zullen daarover in 2022 afspraken proberen te maken. E.e.a. betekent dat er momenteel nog geenszins zekerheid bestaat over de voortgang van het project.</li> <li>o De opstelling van een Beeldkwaliteitsplan is opgeschort tegen de achtergrond van de verkleining van de scope van de planvorming.</li> <li>o Voor wat betreft de acquisitie-strategie zijn door de Provincie geen initiatieven ondernomen.</li> <li>o Het bouwplan voor studentenwoningen aan het Duboisdomein is in 2021 afgerond en de omgevingsvergunning is inmiddels verleend. In Q1/2022 is de sloop van het TPG-gebouw gestart waarna met de bouwwerkzaamheden zal worden begonnen. Voor wat betreft het bouwplan voor studentenhuysvesting aan het Walter Hallsteinplein zijn de voorbereidingen en onderzoeken voor de bestemmingsplanwijziging in de vorm van een projectafwijkingsbesluit opgestart. Tevens is een intentie-overeenkomst met Maasvallei voorbereid die naar verwachting begin 2022 zal worden gesloten. Naar verwachting kan de corporatie dan in de 2<sup>e</sup> helft van 2022 de omgevingsvergunning voor de realisatie aanvragen.</li> <li>o In 2021 werden geen initiatieven door MUMC+ en UM met het verzoek om planbegeleiding ingediend.</li> </ul> |

| Beoogde prestaties 2021   | Realisatie 2021  |
|---|--|
| <p><u>Uitvoering</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Realisatie verbouwplan MECC (vanaf juni 2019 t/m 1<sup>e</sup> kwartaal 2021).</li> <li>○ Realisatie van de programma-onderdelen Signing en verbeteren Look &amp; Feel hallen van het Investeringsplan MECC, voor zover in 2020 nog niet gerealiseerd.</li> <li>○ Gefaseerde realisatie herinrichting openbare ruimte in relatie tot verbouwplan MECC.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ De tendens van een latere oplevering begon zich aanvang 2021 steeds meer af te tekenen. Uiteindelijk heeft de oplevering plaatsgevonden op 16 juni 2021. Het gebouw is inmiddels weer volledig in gebruik bij MECC Maastricht, hoewel er in de afgelopen maanden nog veel (herstel) werkzaamheden zijn uitgevoerd, als gevolg van de vele opleverpunten. Ook ligt er nog een aantal geschilpunten voor, waardoor bepaalde werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd. Om een patstelling respectievelijk langdurige juridische procedures (gang naar de rechter) te voorkomen, hebben partijen er in gezamenlijkheid voor gekozen om de geschilpunten waarover geen consensus bestaat noch wordt verwacht, voor een Bindend Advies voor te leggen aan onafhankelijke arbiters. E.e.a. zal naar verwachting in 2022 zijn beslag krijgen, waarbij ook pas duidelijk wordt wat de financiële impact daarvan zal zijn.</li> <li>○ De verbetering Look &amp; Feel hallen is gerealiseerd. Van de Signing resteert nog de inzet van LED-borden voor de programmering van zowel het MECC als de Brightlands Maastricht Health Campus. De voorbereiding van die onderdelen vergt meer tijd dan verwacht. Eind 2021 konden afspraken gemaakt worden met het College van Gedeputeerde Staten, waarbij is vastgelegd dat de realisatie en ingebruikname van de LED-borden in 2022 zal plaatsvinden. Daarmee is er voor de Provincie geen belemmering de subsidie voor het programma Stedelijke Ontwikkeling Maastricht vast te stellen, na indienen van de eindverantwoording vóór 1 juli 2022.</li> <li>○ De realisatie van de herinrichting openbare ruimte nabij het MECC (in casu het Forumplein) maakt deel uit van de gesprekken met de gebiedspartners (zie hiervoor onder Planvorming, studies en uitwerkingen), wat niet wegneemt dat noodzakelijke voorbereidingen al worden getroffen.</li> </ul> |

| 3 De Groene Loper  |  |
|--|--|
| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021  |
| <p><u>Planvorming, studies en uitwerkingen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Invulling geven aan een op de A2 gebiedsontwikkeling, Masterplan Avenue2 plus kansbenutting Actieprogramma Mijn gezonde Groene Loper 2030, afgestemde projectorganisatie;</li> <li>○ Ondersteuning/toetsing bij het realiseren van de diverse bouwlocaties Avenue2;</li> <li>○ Indien er mogelijkheid bestaat tot co-financiering vanuit het Rijk en de Provincie Limburg uitwerking en realisering plan Energieleverende Groene Loper (Avenue2 risicodragende initiatiefnemer);</li> <li>○ Nader uitwerken van: <ul style="list-style-type: none"> <li>- centrumontwikkeling Oost (onderwijsconcentratie; toekomst maatschappelijke functies);</li> <li>- herontwikkeling centrumlocaties (sportveld/KPN en Essentterrein);</li> <li>- oost/west verbindingen concept de Groene Uitlopers i.r.t. planstudie Stad en Spoor;</li> <li>- vervlechting wijkontwikkeling en plan Groene Loper;</li> <li>- experiment biodiversiteit Groene Loper.</li> </ul> </li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Conform planning: in dit kader is o.a. het integraal plan voor het Kern Kind Centrum Groene Loper opgepakt.</li> <li>○ Conform planning. Zie ook onderstaande projecten bij Uitvoering.</li> <li>○ Provincie, gemeente en corporaties zijn niet ingehaakt op voorstel en concretisering van kansen voor een Energieleverende Groene Loper; dit plan is daarom door PBA2 en Ballast Nedam niet verder opgepakt.</li> <li>○ Nader uitgewerkt: <ul style="list-style-type: none"> <li>- procesregie is (mede op verzoek Dekenaar) opgepakt om ook perspectief te bieden aan de Lourdeskerk (multifunctioneel gebruik) i.r.t. maatschappelijke ontwikkelingen c.q. (onderwijs)voorzieningen;</li> <li>- de procesregie is opgepakt in (a) studies naar campus varianten i.r.t. A2 'sportveld' bouwlocatie en (b) in samenstelling Kerngroep onderwijs en gemeente, in (West8) ruimtelijke scenario's, in opstart mobiliteitsonderzoek, en in Sweco/financiële doorrekeningen. Eindrapport Wijzer met leren aan de Groene Loper is samengesteld en aan partijen/gemeente aangeboden t.b.v. vervolgproces;</li> <li>- proces Trefcentrum 2.0 opgestart in afstemming met partijen en sociaal domein gemeente; na opstart overgedragen aan sociaal domein;</li> <li>- procesregie opgepakt in alternatieve herontwikkeling Essent terrein i.r.t. KKC-plan; doel is financieel en maatschappelijk tot een optimaal resultaat te komen, mede op basis ontwikkel scenario's (Sweco);</li> </ul> </li> </ul> |



| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021   |
|--|---|
|  | <ul style="list-style-type: none"> <li>- i.r.t. Stad en Spoor andermaal gepleit voor een 'no regret' spoorverbinding fietsers/voetgangers en aangeboden daar ontwerpen voor te maken;</li> <li>- met verschillende initiatiefnemers is door de gemeente verder invulling gegeven aan biodiversiteit (met name ondersteuning van de tijdelijke Greune Luipers stadstuin op voormalig KPN-locatie).</li> </ul>  |
| <u>Uitvoering</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>o In 2021 ligt de nadruk op de realisatie van bouwlocaties Groene Loper door Avenue2 in Fase 1 en 2 – Noord.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o In 2021 zijn in het noordelijk deel de woningen in fase 1 (113 woningen) opgeleverd. Tevens zijn eveneens de eerste woningen voor fase 2a (8 van de 46) opgeleverd. De overige woningen van fase 2a (38 van de 46) zijn in aanbouw, evenals de woningen van fase 2b (34), fase 2c (80) en fase 3a (21).<br/>In het zuidelijk deel zijn de kavels voor fase 4a (1 woning en 41 zorgappartementen), fase 4b (34) en fase 4c (36) bouwrijp gemaakt en zal in Q1-2022 gestart worden met de bouw.</li> </ul> |

| 4 Palace  |  |
|---|--|
| Beoogde prestaties 2021   | Realisatie 2021  |
| <u>Planvorming, studies en uitwerkingen</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Na vaststelling van het bestemmingsplan volgt direct aansluitend de onteigeningsprocedure (1 perceel niet in eigendom bij gemeente/ontwikkelaar).</li> <li>o Parallel aan de onteigeningsprocedure wordt het bouwrijp maken voorbereid.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Het gewijzigde bestemmingsplan is in Q2-2021 vastgesteld. Hiertegen loopt nog een beroepsprocedure bij de Raad van State, welke nog doorloopt tot naar verwachting Q2/Q3-2022. Tevens is in 2021 een verzoek aan de Kroon gericht tot aanwijzing van het nog te onteigenen perceel. In Q1-2022 wordt uitkomst van de Kroon verwacht. Mits er sprake is van een onherroepelijk BP (uitspraak Raad van State) kan, samen met het besluit van de Kroon, de formele onteigeningsprocedure worden opgestart bij de rechtbank Maastricht.</li> <li>o Voorbereiding bouwrijp maken is eind 2021 opgepakt. Het bouwrijp maken is voorzien in Q4-2022 met start nieuwbouw 1° helft 2023. Deze planning is mede afhankelijk van de uitspraken in de beroeps- en onteigeningsprocedure.</li> </ul> |

| 5 Geusseltpark   |  |
|--|--|
| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021  |
| <u>Planvorming, studies en uitwerkingen</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>o De planontwikkeling voor de woonscheggen 1 en 2, inclusief ontwerp openbare infrastructuur, zal worden opgepakt, zodra de prille initiatieven van grondeigenaar Bouwinvest daarvoor kansrijk worden geacht.</li> <li>o Planbegeleiding uitbreiding van UWC Maastricht: begin 2020 is de tijdelijke uitbreiding in de vorm van de noodunits opgeleverd en in gebruik genomen. Het onderzoek naar permanente uitbreidingsmogelijkheden op eigen terrein is afgerond en de resultaten worden meegenomen in het Integraal Huisvesingsplan (IHP) Voortgezet Onderwijs (VO).</li> <li>o Voorbereiding (met name aanbesteding/gunning) verkeerskundige aanpassing Stadionweg (herinrichting tot fietsstraat met eenrichtingsverkeer van noord naar zuid).</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Initiatief van Bouwinvest is omgezet naar een concreet voorstel. Bestemmingsplan wordt naar verwachting in Q2-2022 vastgesteld. Bouw start mogelijk eind 2022 en is dan naar verwachting medio 2024 gereed.</li> <li>o De planning van het IHP voorziet op dit moment in oplevering in Q3-2022, maar dat is nog onzeker. In het IHP wordt een uitvoeringsplanning opgenomen voor alle locaties, waaronder het UWCMaastricht. Op dit moment is nog geen precieze planning bekend, maar een uitbreiding zal ieder geval niet voor 2024 starten.</li> <li>o Afgerond in 2021.</li> </ul> |
| <u>Uitvoering</u> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Afronding laatste fase van realisatie ecologische verbindingzone langs de Heukelstraat (zijnde aanleg bloemrijk grasland) in voorjaar 2021.</li> <li>o Realisatie verkeerskundige aanpassing Stadionweg (zie hiervoor).</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Conform planning afgerond in 2021.</li> <li>o Conform planning afgerond in 2021.</li> </ul>   |

## Overige projecten

### 6 Ambyerveld

| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021   |
|--|---|
| <p><b>Uitvoering</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>In 2021 zijn we uitvoerend bezig met de uitgifte van de 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> fase vrije sector kavels, in totaal 35 kavels (medio 2020 zijn 23 kavels verkocht, 5 kavels met optie en 7 kavels nog te verkopen).</li> <li>De uitgifte van specifiek de 2 superkavels (bedoeld voor 2 kapitale woningen of nader te bepalen aantal grondgebonden woningen) staat gepland voor de jaren 2021 t/m 2023 en wordt nu opgepakt</li> <li>De 1<sup>e</sup> fase vrije sectorwoningen van BPD, zijnde 10 stuks, zijn afgerond. De 2<sup>e</sup> fase vrije sectorwoningen van BPD, 12 stuks, zijn in de verkoop gezet.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Eind 2021 zijn alle kavels verkocht. In 2021 hebben 7 leveringen plaats gevonden en er zullen nog 7 leveringen in 2022 en 2023 plaatsvinden.</li> <li>In 2021 heeft aanvullend onderzoek plaatsgevonden i.v.m. een aanwezige dassenburcht; er is inmiddels een kunstburcht gerealiseerd. Ervan uitgaande dat deze burcht wordt betrokken door de dassen, kan de uitgifte van de 2 superkavels gelijktijdig volgens planning in 2023 plaatsvinden.</li> <li>De 1<sup>e</sup> fase (10 woningen) zijn verkocht en gebouwd. De 2<sup>e</sup> fase (12 woningen) zijn eind 2021 verkocht en de bouw is gestart.</li> </ul> |

### 7 Herstructurering: projecten Wonen en Wijken

| Beoogde prestaties 2021   | Realisatie 2021  |
|---|--|
| <p><b>Wittevrouweveld:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Afronding van het project Vrijheidspark (Koningsplein en Oranjeplein) vindt plaats in juni 2021 met een groot buurtfeest in het park (onder voorbehoud dat dit in relatie tot corona mogelijk is).</li> <li>Naar aanleiding van het integraal huisvestingsplan BO, zal de IKC De Groene Loper in de initiatieffase terecht komen. Dat betekent dat de locatie van de IKC concreet wordt en samen met het schoolbestuur, het ontwerp verder uitgewerkt wordt.</li> <li>Realisatie herinrichting openbare ruimte Bauduinstraat (fase 1) wordt afgerond in 2021.</li> <li>In aansluiting op de realisatie van plan Bauduinstraat fase 1 is in 2021 voor Bauduinstraat fase 2 en 3 de initiatieffase in gang gezet.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Afgerond; het buurtfeest is vanwege Corona uitgesteld naar 2022.</li> <li>In 2021 is de locatiestudie afgerond. De businesscase voor huisvesting in de voormalige Theresiaschool is in voorbereiding en wordt in 2022 ter goedkeuring voorgelegd aan de raad.</li> <li>De bouw is Q3-2021 gestart. Oplevering wordt verwacht eind 2022. Woonrijp maken volgt in Q1-2023.</li> <li>Conform planning in 2021 in gang gezet. In 2022 wordt verder gewerkt aan intentie- en anterieure-overeenkomst, ontwerp en voorbereiding bestemmingsplan/ omgevingsplan.</li> </ul>  |
| <p><b>Limmel Nazareth:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Voor het Hoolhoesprogramma fase twee (winkels, appartementen en woningen) is in 2020 gestart met de realisatie en de ontwikkelende partij heeft de ambitie het totale programma in 2021 af te ronden.</li> <li>Gebiedsontwikkeling Kanjelzone. Herontwikkeling Hoeve Rome. Initiatiefnemers The Masters en hun investeerder hebben een plan voor een woon-, zorg- en werkgemeenschap in Hoeve Rome, voor jonge statushouders en anders ontwikkelden. Hierbij wordt ook ingestoken op samenwerking met de Kinderboerderij Limmel. Indien in 2020 blijkt dat het plan niet haalbaar is, moet naar een andere invulling/herbestemming van Hoeve Rome worden gezocht.</li> <li>Nieuwbouw studentenhuusvesting Hotelschool (door Zuyd Hogeschool) is in 2020 al deels gerealiseerd en de ontwikkelende partij heeft de ambitie het gehele plan in 2021 af te ronden.</li> <li>Voor het bouwplan van Servatius (ca. 38 woningen) aan de Askalonstraat is in 2020 het bestemmingsplan vastgesteld en is gestart met de realisatie en de ambitie is om het bouwplan en de herinrichting van de openbare ruimte in 2022 af te ronden.</li> <li>Het initiatief voor het bouwplan van Servatius op de kop Balijeweg/Populierweg (ca. 25 woningen) is in 2021 opgestart.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>De nieuwbouw voor fase 2 is gestart in Q1-2021. Naar verwachting is de bouw gereed in Q2-2022. De openbare ruimte wordt dan ook aangelegd.</li> <li>In 2020 bleek het plan van The Masters niet haalbaar. In 2021 zijn daarop voorbereidingen getroffen voor het in de markt zetten van Hoeve Rome via een tender. Tijdens deze voorbereidingen zijn diverse opties onderzocht om enerzijds de verkoopkansen van Hoeve Rome te vergroten en anderzijds de wensen en behoeften van de buurt – met name die van de kinderboerderij en de gebruikers van de schuur - te waarborgen. De zoektocht heeft in 2021 niet geleid tot een sluitend plan van aanpak. Het streven is om in Q2-2022 te komen tot een bestuurlijk besluit over de verkoop.</li> <li>Conform planning is In Q1-2021 is de derde en laatste fase van de nieuwbouw gerealiseerd. Eind september is de nieuwbouw officieel geopend.</li> <li>In 2021 is de omgevingsvergunning voor de nieuwbouw verleend. In Q2-2022 wordt gestart met de realisatie. Naar verwachting wordt bouw en herinrichting openbare ruimte in 2023 afgerond.</li> <li>Initiatief is in 2021 gestart. In 2022 wordt het bestemmingsplan gewijzigd. Naar verwachting wordt medio 2023 gestart met de realisatie van het bouwplan om dit samen met de herinrichting van de openbare ruimte in 2024 af te ronden.</li> </ul> |

| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021  |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>o De herstructurering van de wijken zal eind 2020/begin 2021 worden geëvalueerd en dan zal ook de woonprogrammering worden vastgesteld. Aansluitend kan de verdere vernieuwing Nazareth i.s.m. Woonpunt renovatie, sloop/nieuwbouw, openbare ruimte worden uitgewerkt en de Kasteel Neubourgweg zal in 2021 worden aangesloten op de Meerssenerweg.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Begin 2021 is in onderling overleg met Woonpunt besloten om de Kasteel Neubourgweg niet aan te sluiten op de Meerssenerweg. Medio 2021 is het stedenbouwkundig plan voor Nazareth Noord geactualiseerd.</li> </ul>  |
| <p>Wyckerpoort</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Integrale planontwikkeling Kolonel Millerstraat door Woonpunt, Servatius, Avenue 2 en gemeente. Ontwikkeling van Wyckerpoort en De Groene Loper worden vervlochten: integrale herontwikkeling van de betreffende locaties/gebouwen, te weten Blauwe gebouw (Leger des Heils) i.r.t geplande woontoren Geusseltheuvel, de Witte flat (sloop en nieuwbouw Woonpunt) en de daartussen gelegen herontwikkeling bouwlocatie Kolonel Millerstraat (tijdelijk in gebruik als volkstuin), Hierbij worden de plannen ook met Buurtnetwerk Wyckerpoort besproken. Voorjaar 2021 zal de keuze worden gemaakt welk scenario de voorkeur verdient voor een integrale aanpak van genoemde opgaven.</li> <li>o In 2021 start de bouw door Ballast Nedam van 21 grondgeboden koopwoningen en ca. 40 appartementen aan de nu braakliggende bouwlocatie Kolonel Millerstraat. Dit was voorheen een terrein van Servatius dat wordt overgenomen door BND waardoor Servatius aan de Groene Loper 41 sociale appartementen kan bouwen.</li> <li>o Door de eigenaren van de Mosa Porselein / SAM Decorfabriek (Wijkontwikkelingsmij Maastricht BV) wordt gewerkt aan een haalbaarheidsstudie voor herontwikkeling van deze locatie.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o In 2021 zijn met Gemeente (Vastgoed en sociaal Domein) verkennende besprekingen gevoerd, als ook met Ballast Nedam en Leger des Heils over integratie c.q. verhuizing doelgroepen Leger des Heils. Hier ligt (a) een kans koppeling van GL met de buurtontwikkeling en (b) een autonome gemeentelijke opgave tot eigentijdse (flexibele) herhuisvesting wegens gedateerde locatie Blauwe Gebouw. Inmiddels is al zeker 15 jaar met Woonpunt in diverse scenario's gekeken naar integrale herontwikkeling van haar afgeschreven/slooprijpe 'witte gebouw' waar tijdelijk doelgroepen Leger des Heils in waren gehuisvest en inmiddels anti kraak bewoning plaatsvindt.</li> <li>o In 2021 is gestart met de bouw van de 21 grondgebonden koopwoningen. De woningen worden in Q1-2022 opgeleverd. Na afronding van de bestemmingsplanprocedure zal in Q2-2022 gestart worden met de bouw van de appartementen.</li> <li>o In 2021 is gewerkt aan een intentieovereenkomst die getekend is door partijen in Q1-2022, waarna de bestemmingsplanprocedure opgestart is. Naar verwachting wordt in Q3-2022 de bestemmingsplanprocedure afgerond, en wordt eind 2022 gestart met het bouwrijp maken, zodat in 2023 gestart kan worden met de bouw van de eerste woningen.</li> </ul> |
| <p>Sint Maartenspoort</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Nieuwbouw hoofdkantoor DSM. Betreft planontwikkeling op het terrein van de voormalige bioscoop door ontwikkelaar 3W Real Estate/EDGE en behelst de sloop van de bioscoop, de nieuwbouw van kantoorruimte en de renovatie van de Rijksmonumentale Ambachtsschool om te komen tot één integraal nieuw kantoor.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Medio 2021 heeft de raad ingestemd met de planontwikkeling voor de nieuwbouw voor DSM en de verkoop van gemeentelijk vastgoed. Eind 2021 is de intentieovereenkomst met de ontwikkelaar getekend. Naar verwachting zal begin 2022 het ontwerpplan aan de raad worden voorgelegd, zal de anterieure overeenkomst worden gesloten en worden de omgevingsvergunningen verleend. In de zomer van 2022 wordt de voormalige bioscoop gesloopt en aansluitend start de nieuwbouw.</li> </ul>   |
| <p>Heer-Scharn:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Voetbalvelden Akersteenweg. <ul style="list-style-type: none"> <li>• In mei 2020 is geconcludeerd dat het herinrichtingsplan van de omwonenden en scouting Heer van het voetbalcomplex aan de Akersteenweg niet haalbaar is.</li> <li>• Inmiddels is het plan opgevat om de voetbalvelden in te richten als buurtpark met de omwonenden.</li> <li>• Eind 2020 dient meer zicht te zijn op de haalbaarheid van het buurtpark en verhuizing van speeltuin Heer naar de locatie.</li> <li>• Bij positief gevolg kan in 2021 worden gestart met de concrete invulling en realisatie.</li> </ul> </li> <li>o Plan Laan in den Drink voormalige zwembadlocatie Heer. Het betreft het realiseren van zorgwoningen, een openbaar park en de verplaatsing van parkeerplaatsen voor voetbalclub RKSV Heer.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Voetbalvelden Akersteenweg: <ul style="list-style-type: none"> <li>• De voormalige kantine is in 2021 gesloopt.</li> <li>• De intentieovereenkomst uit 2020 met de bewoners (verenigd in stichting De Groene Poort) loopt door van 2021 naar 2022.</li> <li>• Naar verwachting wordt medio 2022 besloten of het plan al dan niet haalbaar is (na afronding van het bodemonderzoek).</li> <li>• Bij positief gevolg wordt in de tweede helft van 2022 gestart met de bodemsanering.</li> <li>• Het terrein kan op zijn vroegst eind 2022 worden uitgegeven aan de stichting de Groene Poort Oost.</li> </ul> </li> <li>o In 2021 is onderzocht hoe het project kan worden voortgezet nadat de tender is stopgezet. In 2022 vindt de bestemmingsplanprocedure plaats, waarna naar verwachting in 2023 verdere voorbereiding kan plaats vinden en in 2024 gestart kan worden met de bouw.</li> </ul>   |



| Beoogde prestaties 2021   | Realisatie 2021   |
|---|---|
| <p>Malberg:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Locatie Ponjaardruwe/Markusschool: naar verwachting vindt de bouw van 30 grondgebonden koopwoningen plaats vanaf eind 2020/begin 2021.</li> <li>o Uitwerking van een voorstel voor hetzij invulling hetzij alternatief voor wat betreft de woningbouwlocatie Volkstuinen/Cijnsruwe.</li> <li>o Gebiedsontwikkeling Albertknoop i.s.m. Belgische overheden en bedrijven. Na realisatie grensoverschrijdend fietspad i.c.m. afschermdende grondwerken en groenzones (2019/2020) en het organiseren van het beheer voor deze grensoverschrijdenden nieuwe werken, is vanaf 2021 de samenwerking vooral gericht op ambtelijk contact met de buurgemeente Lanaken.</li> <li>o Het realiseren van een afschermdende groenzone (over de grens heen) i.v.m. de bedrijven op het Belgische bedrijventerrein Europark in combinatie met het realiseren van compenserende ecologische voorzieningen t.b.v. het project zonneweide, staat ook voor 2021 op de agenda.</li> </ul>                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>o De bouw is begin 2021 gestart. Oplevering van de woningen vindt in Q1-2022 plaats.</li> <li>o In 2021 hebben oriënterende gesprekken plaatsgevonden tussen ontwikkelaar AM en de gemeente over alternatieve locaties. AM werkt dit verder uit ter bespreking met de gemeente in 2022.</li> <li>o In 2021 zijn diverse zaken afgestemd met buurgemeente Lanaken. Hier wordt in 2022 vervolg aan gegeven.</li> <li>o In 2021 is overeenstemming bereikt (o.a. met de gemeente Lanaken) over het ontwerp en kostenverdeling van de betreffende groenzone. Uitvoering grondwerken vanaf Q3-2022. Aanplant groen volgt in de winterperiode 2022/2023.</li> </ul>  |
| <p>Caberg-Malpertuis:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Opleveren 15 woningen Tamboerijnstraat;</li> <li>o Start bouw 8 woningen Cimbalestraat;</li> <li>o 1<sup>e</sup> fase deelplan Widelanken in uitvoering;</li> <li>o 2<sup>e</sup> fase deelplan Widelanken doorlopen bestemmingsplanprocedure o.b.v. het Definitief Ontwerp;</li> <li>o Voorbereiden herontwikkeling deelplan centrum Malpertuis inclusief een maatschappelijke voorziening (Buurtbrök) en het herinrichten van de openbare ruimte;</li> <li>o Slopen bestaande woningen/opstallen centrumplan Malpertuis;</li> <li>o Start bouw deelplan Caberg ZO medio 2021;</li> <li>o Diverse renovatieprojecten (groot onderhoud huurwoningen) in uitvoering.</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Afgerond begin 2021.</li> <li>o Q1-2021 is het bestemmingsplan gewijzigd en de uitvoering is gestart Q3-2021. Oplevering woningen wordt medio 2022 verwacht</li> <li>o In 2021 is de bouw van het appartementencomplex gestart. In 2022 volgen de grondgebonden woningen in combinatie met de herinrichting van de openbare ruimte.</li> <li>o In 2021 is met Servatius overeenstemming bereikt over het ontwerp. Pas nadat overeenstemming is bereikt over de anterieure overeenkomst wordt gestart in 2022 met het doorlopen van de bestemmingsplanprocedure.</li> <li>o In 2021 is met Woonpunt overeenstemming bereikt over het bouwplan, welke 1<sup>e</sup> helft 2022 in een overeenkomst zal worden vastgelegd. Start nieuwbouw is voorzien vanaf 2023, doorlopend tot eind 2024.</li> <li>o Slopen is doorgeschoven naar 2022.</li> <li>o Alle bestaande woningen zijn gesloopt en het gebied is bouwrijp gemaakt in 2021. Start bouw van fase 1 wordt verwacht medio 2022.</li> <li>o Diverse renovatieprojecten zijn in 2021 in voorbereiding. Uitvoering vindt plaats vanaf medio 2022.</li> </ul> |
| <p>Mariaberg:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Uitvoering vernieuwing Trichterveld door Maasvallei loopt door met toepassing van het afgesproken maatwerk voor bewoners. Vanaf najaar 2019 start de laatste fase van deze vernieuwing, oplevering naar verwachting medio 2021;</li> <li>o Een nieuw plan voor de omgeving Seringenstraat en pleintje is in voorbereiding bij Woonpunt (voormalig Biedermeier plan).</li> <li>o De aanpak van Blauwdorp en realisatie van de Blauwe Loper krijgt verder vorm: <ul style="list-style-type: none"> <li>o Verwerving particuliere woningen is grotendeels afgerond, streven is ook de laatste verwerving af te ronden in 2021;</li> <li>o Sloop 100 woningen Servatius en 2 verworven panden is uitgevoerd en afgerond in voorjaar 2021.</li> <li>o Nieuwbouw Servatius eerste bouwblok start najaar 2021. Aanbesteding inrichting openbare ruimte en buurtpark is uitgevoerd, zodat tijdens nieuwbouw kan worden aangesloten met realisatie van de openbare ruimte.</li> </ul> </li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Conform planning is de nieuwbouw door Maasvallei (Wonen Limburg Accent) in 2021 opgeleverd. Het plan is hiermee afgerond.</li> <li>o In 2021 nog in voorbereiding bij Woonpunt en meegenomen in Volkshuisvestingsfonds. Doorstart van de realisatie wordt verwacht in 2022.</li> <li>o De verwervingen zijn in 2021 afgerond.</li> <li>o Sloop van 100 woningen door Servatius alsmede sloop van de door de gemeente verworven panden is in 2021 uitgevoerd.</li> <li>o Nieuwbouw is gestart Q4-2021. In 2021 is het ontwerp van het buurtpark opgesteld, dit wordt in Q1-2022 met het totaalontwerp definitief afgerond. Aanbesteding openbare ruimte en buurtpark vindt plaats 1<sup>e</sup> helft 2022. Uitvoering Blauwe Loper en park volgen de bouw van de nieuwbouw.</li> </ul>   |

| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021  |
|--|--|
| <p>Brusselse Poort:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o De eigenaar HB Capital is bezig met de verdere uitbreiding/renovatie van het winkelcentrum en de gemeente zal de Artsenijstraat gedeeltelijk verleggen. Planproces voor de uitbreiding van het winkelcentrum in fase 2 aan de Eenhoornsingel is afgerond en naar verwachting is de uitbreiding gereed in 2022/2023.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>o In 2021 heeft verdere renovatie van het winkelcentrum plaatsgevonden. Tevens is in 2021 de planvoorbereiding van de verlegging van de Artsenijstraat gestart en wordt in de 2<sup>e</sup> helft van 2022 de uitvoering verwacht. Het planproces voor de uitbreiding van het winkelcentrum wordt naar verwachting in 2022 afgerond en naar verwachting is de uitbreiding gereed in 2024/2025.</li> </ul>   |
| <p>Zonneweide Lanakerveld:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Nieuw bestemmingsplan onherroepelijk, Omgevingsvergunning verleend. Aanvraag SDE+ (Stimuleringsregeling Duurzame Energieproductie) - subsidie ingediend.</li> </ul>  | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Bestemmingsplan en omgevingsvergunning zijn nog niet onherroepelijk. Er is beroep aangetekend tegen het besluit. Zitting Raad van State is in Q2-2022. De SDE+subsidie is aangevraagd en bij positief besluit zal de exploitant starten met de financiële participatie, waarna naar verwachting de realisatie van de zonneweide eind 2022 zal starten.</li> </ul>   |
| <p>Centrum De Heeg:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o De in juni 2019 door het college vastgestelde ontwikkelrichting zal op onderdelen moeten worden geactualiseerd i.v.m. actuele ontwikkelingen omtrent het winkelvastgoed. Tweede helft 2020 zal hiertoe een voorstel worden voorgelegd. Dit is de basis voor de verdere (deel)uitwerkingen in 2021.</li> <li>o Definitieve besluitvorming over sporthal De Heeg vindt naar verwachting plaats eind 2020/begin 2021. Mede op basis hiervan wordt de ontwikkelrichting verder uitgewerkt. Agendering in de gemeenteraad voor verdere besluitvorming kan naar verwachting plaatsvinden begin 2021.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Er is een grootschaligere (her)ontwikkeling van het centrum van De Heeg nodig. Momenteel wordt er met de eigenaar van de winkelruimten gewerkt aan een intentieovereenkomst om de haalbaarheid te onderzoeken, welke naar verwachting voorjaar 2022 wordt afgerond. Vooruitlopend hierop is per medio 2021 de aanwezige supermarkt gemoderniseerd en beperkt uitgebreid. Tussentijds is/wordt voor leegstaande winkelruimten gezocht naar tijdelijke en structurele nieuwe functies.</li> <li>o Naar verwachting komt de plek van de sporthal medio 2024 ter beschikking. Daarna is pas vanaf medio 2025 grootschalige herschikking van functies en vastgoed aan de orde. Een uitgewerkt startbesluit met randvoorwaarden, uitgangspunten en planning zal naar verwachting in medio 2022 aan de Raad worden aangeboden</li> <li>o Definitieve Besluitvorming over de uitwerking van de plannen voor centrum De Heeg is mede afhankelijk van de haalbaarheidsstudies en planvorming door de eigenaar van de winkelruimten. Naar verwachting zal dit in de loop van 2023 aan de orde zijn.</li> </ul> |

| 8 Stichting Ontwikkelingsmaatschappij Enci-gebied  |  |
|--|--|
| Beoogde prestaties 2021  | Realisatie 2021  |
| <p><u>Planvorming, studies en uitwerkingen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Er van uitgaande dat ultimo 2020 besluitvorming kan plaatsvinden over een alternatief plan van Natuurmonumenten voor ontwikkeling van de overgangszone (in relatie tot het beheer van de groeve), vindt in 2021 uitwerking in concrete plan-onderdelen plaats.</li> <li>o De rol van SOME en de daarmee samenhangende financieringsbehoefte voor 2021 is afhankelijk van de gekozen oplossingsrichting.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Besluitvorming over de actualisatie van het Plan van Transformatie bleek meer tijd te vragen. In 2021 hebben partijen samen een voorstel opgesteld dat bij elke partij ter instemming is voorgelegd. Na Natuurmonumenten en Provinciale Staten heeft gemeenteraad in december 2021 ingestemd. ENCI, SPA en SOME willen instemming verlenen als de koers juridisch is uitgewerkt in een nieuwe samenwerkingsovereenkomst, hetgeen doorloopt in 2022. Natuurmonumenten is parallel wel gestart met de uitwerking van enkele plan-onderdelen voor groeve en lage overgangszone 38+ NAP.</li> <li>o Gezien bovenstaande besluitvormingstraject is de rol van SOME in 2021 nog niet gewijzigd. De raad heeft ingestemd met een bijdrage in de plan-/burokosten voor 2021 ad € 29.000 en met het oninbaar afboeken van de lening aan SOME.</li> </ul> |

| Beoogde prestaties 2021   | Realisatie 2021  |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>o Afhankelijk van ontwikkelingen rondom (het eigendom van) het bedrijventerrein kan gezocht worden naar uitwerking van onder meer de overgangszone 50+, in lijn met de uitgangspunten van het PvT ENCI-gebied.</li> <li>o Planologische verankering vindt naar verwachting plaats via individuele plannen en niet via een integraal bestemmingsplan voor het gehele ENCI-gebied. Deze aanpak biedt de mogelijkheid om de gewenste ontwikkelingen gefaseerd in te passen binnen de beschikbare milieuruimte.</li> </ul>                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Eind 2021 heeft ENCI gemeld dat het verkoopproces van het bedrijventerrein van start is gegaan. In de eerste helft van 2022 wordt er meer duidelijkheid verwacht over het bedrijventerrein. Dat betreft zowel de (visie van) de nieuwe eigenaar als de mogelijke aanwijzing tot rijksmonument en in samenhang daarmee de sloop(verplichting) van het oven 8 complex. Dit alles is medebepalend voor de invulling van de overgangszone 50+, die conform de actualisatie in 2022 in eigendom van de gemeente komt.</li> <li>o De planologische verankering is volgend op bovenstaande stappen.</li> </ul> |
| <p><u>Uitvoering</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o Voortzetting van sloop oven 8 complex door ENCI, afhankelijk van uitkomsten herbestemmingsonderzoek. Start /aanleg Centrale Allee door ENCI, afhankelijk van uitkomsten herbestemmingsonderzoek. Afhankelijk van de gemaakte keuzes en planvorming kan, na de noodzakelijke plan juridische afwikkeling, op onderdelen de uitvoering starten en indien mogelijk afgerond worden in 2021. Verwacht wordt dat dit onder andere zal gaan om de waterspeelplek, de schaapskooi en de bezoekersontvangst.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Het cultuurhistorisch onderzoek is in 2021 afgerond en begin 2022 door de rijksbouwmeester 2022 aangeboden aan de staatssecretaris. Het advies is om over te gaan tot aanwijzing tot rijksmonument. O.a. de gemeente heeft aangedrongen op een spoedige uitspraak. Gezien de verschuivingen in de planning is de uitvoering niet van de grond gekomen, dit schuift door naar 2022 en verder.</li> </ul>   |

| 9 Trega/Zinkwitterrein  |  |
|---|--|
| Beoogde prestaties 2021   | Realisatie 2021  |
| <p><u>Planvorming, studies en uitwerkingen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>o In de op 10 maart 2020 door de raad aangenomen motie is opdracht gegeven een integrale visie te ontwikkelen voor het gebied Trega/Zinkwit. Behalve de gemeente zijn hier onder meer eigenaren, omliggende ondernemers en het buurtnetwerk Limmel bij betrokken. Begin 2021 is de raad door middel van een informatiebijeenkomst tussentijds geïnformeerd over de voortgang en de uitwerking van de integrale gebiedsvisie voor Trega/Zinkwit. Vanwege de complexiteit van de opgave en een aantal nog uit te werken onderdelen is aangegeven dat afronding van de gebiedsvisie (inclusief programmatische en plan economische onderbouwing) naar verwachting zal plaatsvinden einde 2021. Afhankelijk van de resultaten van met name de financiële haalbaarheid van de gebiedsvisie, zal verdere besluitvorming vanaf begin 2022 aan de orde zijn.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>o Aanvang 2021 is het raamwerk voor de nieuwe gebiedsvisie voor de Trega- en Zinkwitterreinen met overwegend woningbouw en voorts bedrijfsfuncties met veel enthousiasme door omgeving en gemeenteraad ontvangen. Deze visie is in het voorjaar met alle betrokken partijen verder uitgewerkt. Buiten het zicht van gemeente is het eigendom van het Tregaterrein per april 2021 overgegaan naar een nieuwe eigenaar c.q. is er een nieuwe beslissingsbevoegde bestuurder van Maaszicht Ontwikkeling BV. Door Maaszicht Ontwikkeling is er in juli 2021 een omgevingsvergunning aangevraagd voor een grootschalig distributiecentrum. Een plan dat geheel afwijkt van de in ontwikkeling zijnde gebiedsvisie met overwegend woningbouw.</li> </ul> <p>Momenteel lopen er twee sporen:<br/> Spoor 1 is gericht op het afronden van de gebiedsvisie (met overwegend woningbouw), het mogelijk aanvragen van een subsidie voor een latere tranche Woningbouwimpuls en de aanhaking hierbij van het Zinkwitterrein. Doelstelling is om tot een haalbaar en gedragen woningbouwplan te komen.<br/> Spoor 2 is gericht op de beoordeling van aanvraag omgevingsvergunning voor het ingediende plan voor grootschalige distributie, inclusief alle aspecten rondom het genomen voorbereidingsbesluit.</p> <p>Voorkeur voor Maaszicht is in beginsel woningbouw, maar vooralsnog lijkt de logistieke casus financieel veel aantrekkelijker. Daarom wordt er momenteel nog onderzocht of de conceptplannen voor de gebiedsvisie geoptimaliseerd kunnen worden. In het voorjaar van 2022 zal duidelijker worden wat de ontwikkelrichting gaat worden.</p> |

### Onvoorziene inspanningen 2021

#### Gerelateerd aan de Coronacrisis

In 2021 deden zich bij zowel civieltechnische als bouwkundige werken ten gevolge van de coronacrisis grote prijsstijgingen van materialen en krapte in aannemersmarkt voor. Dit zal ook nog in 2022 zijn doorwerking hebben.

## Bijlage 12 Actualisatie stand van zaken bezuinigingsmaatregelen (pre)begroting 2021

In de (pre)begroting 2021 zijn maatregelen genomen die in 2021 moeten resulteren in een financiële bezuiniging van in totaal € 11,9 mln. Tijdens de Domeinvergadering Algemene Zaken van 14 december 2021 waarin de bestuursrapportage 2021 werd behandeld, is toegezegd dat bij jaarrekening 2021 een actuele stand van zaken aangaande de realisatie van de bezuinigingen wordt opgeleverd. Daartoe is de stand van zaken bij alle verantwoordelijk managers opgehaald. Deze is in de tabellen in dit document te lezen.

Terugkijkend kunnen we constateren dat we de aan de meeste maatregelen invulling hebben kunnen geven en dat daarmee in 2021 een bezuiniging van € 10,4 mln. is gerealiseerd. Dat wilt ook zeggen dat we in 2021 € 1,5 mln. van de begrote bezuiniging niet hebben kunnen realiseren. Dat vermoedelijk niet alle bezuinigingen in 2021 zouden worden gerealiseerd, heeft het College eerder met de raad gedeeld (zie Raadsinformatiebrief Stand van zaken bezuinigingsmaatregelen (pre)begroting 2021, d.d. 15 april 2021). De bezuinigingen die niet gerealiseerd zijn, zijn overwegend bezuinigingen op het gebied van Jeugdzorg (€ 0,750 mln.), Wmo (€ 0,560 mln.), en Cultuur (€ 0,128 mln.). De toelichtingen op en verklaringen hiervoor lees je in onderstaande tabel. De bezuinigingen die in 2021 niet gerealiseerd zijn, zijn lichtgeel gekleurd. Maatregelen die later zijn genomen voor 2022 en verder, zoals de ingestelde budgetplafonds Wmo en Jeugd, maken geen onderdeel uit van onderstaande actualisatie.

### Stand van zaken (bedragen x € 1.000)

| 1   | Bestuur en Dienstverlening  | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken   |
|-----|---|------|------------|------|------|------|---|
| 1.1 | Positionering Maastricht (branding) focussen op Careerportaal       | 80   | 80         | 80   | 80   | 80   | Budgetverlaging is doorgevoerd. Branding in afgeslankte vorm is geïncorporeerd in het takenpakket van de afdeling communicatie.                                 |
| 1.2 | Stopzetten gemeentepagina in VIA                                    | 75   | 75         | 75   | 75   | 75   | Pagina is stopgezet.  |
| 1.3 | Stopzetten extra inzet Euregionale agenda                           | 150  | 150        | -    | -    | -    | Budgetverlaging is doorgevoerd en gecommuniceerd met de partners.   |
| 1.4 | Focus in bevordering (eur)regionale samenwerking door Bestuurszaken | 45   | 45         | 45   | 45   | 45   | Budgetkorting is doorgevoerd. Inzet voor nota internationalisering is geïncorporeerd in de reguliere inzet.   |
| 1.5 | Stopzetten lidmaatschap Platform 31                                 | 16   | -          | 16   | 16   | 16   | Lidmaatschap loopt per raadsperiode en kan derhalve pas m.i.v. 2022 opgezegd worden.  |
| 1.6 | stopzetten subsidie aan El Rama i.r.t. Mondiaal centrum             | 10   | 10         | 10   | 10   | 10   | Stichting El Rama heeft geen subsidie aangevraagd. In goed overleg met hen zijn een aantal activiteiten die raken aan SDG's overgeheveld naar Mondiaal Centrum. |
| 1.7 | Begrote budgetverhoging Working on Europe terugdraaien              | -    | -          | -    | -    | -    | Betrof alleen 2020. Gecommuniceerd met partners binnen samenwerking.  |
| 1.8 | Smart-City toepassingen koppelen aan bestaande opgaven              | 100  | 100        | 50   | -    | -    | Budgetverlaging is doorgevoerd. De raad wordt periodiek geïnformeerd over opgepakte relevante bestaande opgaven.  |

| 1    | Bestuur en Dienstverlening                               | 2021       | Realisatie | 2022       | 2023       | 2024       | Stand van zaken  |
|------|--|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| 1.9  | Versoberen publieke dienstverlening                      | 43         | 43         | 43         | 43         | 43         | De maatregelen zijn doorgevoerd in het dienstverleningspakket. |
| 1.10 | Fractiebudgetten verlagen en niet indexeren (amendement) | 25         | 25         | 25         | 23         | 23         | Budgetkorting is doorgevoerd.                                  |
|      | <b>Totaal</b>  | <b>544</b> | <b>528</b> | <b>344</b> | <b>292</b> | <b>292</b> |  |

| 2   | Wmo   | 2021  | Realisatie | 2022  | 2023  | 2024  | Stand van zaken   |
|-----|---|-------|------------|-------|-------|-------|---|
| 2.1 | Afschaffen verlaging eigen bijdrage / abonnementstarief WMO                                 | 238   | 238        | 238   | 238   | 238   | Ingevoerd via raadsbesluit d.d. 15-12-2020. Vanaf januari 2021 heffen we de hogere eigen bijdrage.  |
| 2.2 | Afschaffen forfaitaire meerkostenregeling WMO (eerder voorstel was inkomensafhankelijkheid) | 800   | 800        | 800   | 800   | 800   | Ingevoerd via raadsbesluit d.d. 15-12-2020. De regeling is aangepast en daarmee is de bezuiniging is gerealiseerd.  |
| 2.3 | Pilot "vergoeding kosten gehandicaptenkaarten" onderbrengen bij bijzondere bijstand         | 23    | 23         | 23    | 23    | 23    | Pilot is stopgezet per december 2020. En regeling wordt nu inkomensafhankelijk vanuit bijzondere bijstand uitgevoerd. Bezuiniging is daarmee gerealiseerd.  |
| 2.4 | Vergroten aandeel PGB binnen de dienstverlening huishoudelijke hulp                         | 150   | pm         | 350   | 550   | 750   | Vanaf oktober/november 2021 gestart met een nieuwe manier van werken. De effecten blijven op dit moment achter. Dit wordt dan ook verder gemonitord. Op dit moment wordt onderzocht wat nodig om de nieuwe werkwijze te laten leiden tot resultaat/ effect. Op het moment dat dit niet lukt moeten alternatieve voorstellen worden gezocht.   |
| 2.5 | Scootmobielen inregelen als algemene voorziening  | 75    | -          | 165   | 225   | 300   | Het is vanwege prioritering niet mogelijk geweest om de taakstelling in 2021 te realiseren. Inmiddels is implementatie gestart en zal het in 2022 realisatie van de beoogde taakstelling maar beperkt worden gerealiseerd. Realisatie van de bezuiniging voor de jaren 2023 en verder ligt op schema. Ambitie 2022 is bijgesteld i.v.m. prioritering in werkzaamheden en daarmee een uitgestelde implementatie. |
| 2.6 | Tarievenkorting begeleiding individueel WMO   | 1.250 | 1.250      | 1.000 | 1.000 | 1.000 | Doorgevoerd per 1 januari 2020 en daarmee gerealiseerd.   |
| 2.7 | Aanhalen poortwachtersfunctie bij WMO begeleiding   | pm    | pm         | pm    | pm    | pm    | Onderdeel van 6.3.  |

| 2    | Wmo   | 2021         | Realisatie   | 2022         | 2023         | 2024         | Stand van zaken   |
|------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|
| 2.8  | Landelijke budgetten met bijbehorende rechten en plichten doorleiden naar aanbieders  | pm           | pm           | pm           | pm           | pm           | Het doorgeleiden van budgetten gebeurt al op onderdelen. Deels als onderdeel van de herijking inkoop WMO. Een directe financiële bezuiniging wordt niet gerealiseerd. Indirect worden meerkosten, zoals die er in het verleden waren, voorkomen. Dit kan worden gezien als een feitelijke bezuiniging die echter geen direct effect heeft op het begrotingssaldo.   |
| 2.9  | Aanscherpen indicatierichtlijn Hulp bij het Huishouden naar het normenkader van KMPG Plexus en Bureau HHM) bij nieuwe indicaties en in het kader van reguliere regiegesprekken indien van toepassing (incl. aanscherping in begroting 2021 plus invoerkosten uit vruchtboomfonds) | 235          | -            | 610          | 1.580        | 1.685        | Verwacht wordt (op basis van gewijzigde inzichten en jurisprudentie) dat het lastig is om de beoogde taakstelling te realiseren. Op dit moment worden diverse alternatieven onderzocht op de volgende onderdelen: Invoeren kwaliteitstoets op PGB-aanbieder; Toegang en toeleiding naar HbH via zorgaanbieders; Afschaffen vrij besteedbaar bedrag bij PGB-HbH; Meer sturen op re-ablement; Inzet van robotstofzuigers; Invoeren inkomensgrens bij HbH; aanpak Zorgfraude; Deze alternatieven worden in de volgende monitor ook verder uitgewerkt en worden via directie aan het bestuur voorgelegd om zo uiteindelijk de beoogde bezuiniging toch te realiseren. |
| 2.10 | Aanscherpen indicatiestelling Vervoer op Maat (Omnibuzz) bij nieuwe indicaties en in het kader van reguliere regiegesprekken indien van toepassing (incl. aanvulling begroting 2021)  | 62           | 62           | 165          | 270          | 370          | De nieuwe richtlijn is aangenomen en wordt bij de uitvoering (indicering) ook gehanteerd. Pashouders zitten eerder tegen hun plafond gezien het lager toegekende reisbudget per persoon per jaar. Corona zorgt op dit onderdeel ook voor lagere kosten. Het zuiver monitoren is hierdoor lastig. Beeld is wel dat taakstelling wordt / is gerealiseerd.   |
| 2.11 | Nachtopvang (begroting 2021)  | 100          | -            | 100          | 100          | 100          | Vanwege de winterregeling (wettelijke maatregel) en de nog aanhoudende extra Coronamaatregelen is dit jaar elke nacht extra beveiliging ingezet, waardoor realisatie onder druk staat. Op dit moment lopen er gesprekken over optimalisatie van in- en uitstroom. Duidelijk is in ieder geval dat de taakstelling in 2021 niet wordt gerealiseerd.  |
|      | <b>Totaal</b>   | <b>2.933</b> | <b>2.373</b> | <b>3.451</b> | <b>4.786</b> | <b>5.266</b> |   |

| 3   | Jeugd  | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken   |
|-----|--|------|------------|------|------|------|---|
| 3.1 | Verbeteren afstemming subsidiering en inkoop | 200  | -          | 200  | 200  | 200  | De bezuiniging is in 2021 niet gerealiseerd, maar kan financieel worden opgevangen met andere voordelen. Voor 2022 is het streven |

| 3    | Jeugd  | 2021         | Realisatie | 2022         | 2023         | 2024         | Stand van zaken  |
|------|--|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|--|
|      |  |              |            |              |              |              | deze bezuiniging te realiseren.  |
| 3.2  | Meer maatwerkoplossingen en regie inzetten in gezinnen met complexe problematiek                                     | 331          | 331        | 331          | 331          | 331          | Inmiddels is na onderzoek de richting (de uitwerking) en zijn processtappen op basis waarvan de taakstelling wordt gerealiseerd uitgewerkt. Op basis hiervan wordt dan ook ingeschat dat deze haalbaar is. Bezuinigingen liggen op schema.   |
| 3.3  | Door stimulering pleegzorg en uitbreiden aantal gezinshuizen terugdringen van inzet klinisch verblijf                | 72           | 72         | 143          | 214          | 214          | Het totaal aantal jongeren uit Maastricht in een verblijfsvorm is licht gedaald. Opvallend is dat ook pleegzorg en verblijf in gezinshuizen niet is toegenomen. (zie cijfers onder effectindicatoren).   |
| 3.4  | Alleen erkende bewezen interventies inzetten als geïndiceerde begeleiding Jeugd                                      | 293          | -          | 293          | 293          | 293          | De bezuiniging is in 2021 niet gerealiseerd, maar kan financieel worden opgevangen met andere voordelen. Voor 2022 is het streven deze bezuiniging te realiseren.  |
| 3.5  | Bonus/malussysteem inbouwen in DVO's om aanbieders te stimuleren uitstroom te bevorderen                             | 100          | -          | 100          | 100          | 100          | De bezuiniging is in 2021 niet gerealiseerd, maar kan financieel worden opgevangen. Voor 2022 is het streven deze bezuiniging alsnog te realiseren.  |
| 3.6  | Toegang tot dyslexiebehandeling in nauwere samenwerking met scholen vormgeven door professionals eerder te betrekken | 25           | -          | 25           | 25           | 25           | De bezuiniging is opgevangen binnen de andere bezuinigingsmaatregelen op jeugd. Eind 2021 heeft het Rijk onderzoek laten doen naar de mogelijkheid om dyslexiebehandeling uit de jeugdwet te halen en over te hevelen naar scholen. Landelijke besluitvorming hierover heeft nog niet plaatsgevonden.  |
| 3.7  | Afschaffen specifiek innovatiebudget Jeugd   | 145          | 145        | 145          | 145          | 145          | Is gerealiseerd.   |
| 3.8  | Schoolmaatschappelijk werk integreren in de toegang  | pm           | pm         | pm           | pm           | pm           | Realisatie van deze bezuiniging loopt niet op schema. Het maakt onderdeel uit van het traject Duurzaam Sociaal Domein en de nieuwe inrichting van de toegang.  |
| 3.9  | Transformatieplan gecertificeerde instellingen (GI's)  | 130          | -          | 130          | 130          | 130          | Met de gecertificeerde instellingen is in het kader van de landelijke doorbraakaanpak ingezet op het tijdig inzetten van een jeugdbeschermer en het inzetten van passende jeugdhulp aan kinderen met een beschermingsmaatregel. De monitoring op de ingezette jeugdhulp bij jongeren met een beschermingsmaatregel wordt nog nader aangescherpt. De bezuiniging kan in 2021 worden opgevangen door andere voordelen. |
| 3.10 | 50 Gezinnen aanpak incorporeren in reguliere werkwijze   | -            | -          | 100          | 200          | 300          | De actie "Meer Maatwerk aanpak" ligt op koers en daarmee gaan we taakstelling die vanaf 2022 is ingeboekt realiseren.  |
|      | <b>Totaal</b>  | <b>1.296</b> | <b>548</b> | <b>1.467</b> | <b>1.638</b> | <b>1.738</b> |  |



| 4   | Participatie                | 2021      | Realisatie | 2022       | 2023         | 2024         | Stand van zaken  |
|-----|-----------------------------|-----------|------------|------------|--------------|--------------|--|
| 4.1 | Meer focus in re-integratie | -         | -          | 750        | 1.000        | 1.210        | Consulenten werk van consulenten inkomen scheiden realiseren we niet per 1 januari, vanwege de gelijktrekking met DSD. Dit zal later in 2022 zijn. Voor deze bezuiniging gaat het om een bedrag van € 165.000, deels wordt het per 1 januari gerealiseerd en deels (0,5 fte) niet per 1 januari. Voor Beschut Werken (€ 100.000) is niet zeker of we die realiseren. Dit is vanwege de wettelijke taak en er wordt gekeken naar een alternatief. Tot slot dient meerjarig de bezuiniging op PRB nog gerealiseerd te worden. Voor 2022 wordt de voorziene € 50.000 gerealiseerd, in meerjarig perspectief loopt dit op naar € 500.000 en dient nog over de invulling te worden nagedacht. |
| 4.2 | Aanpassing governance MTB   | 75        | 75         | 150        | 150          | 150          | De verwachting is dat de bezuiniging gerealiseerd gaat worden door aanpassing van de governance MTB en re-integratieketen. Dit proces loopt.<br>Niet door de aanpassing governance structuur, maar door de tijdelijke situatie tot de herijking structuur MTB is de functie van directeur in 2021 tijdelijk niet ingevuld en derhalve in 2021 al incidenteel € 150.000 gerealiseerd. Bij realisatie of oplevering onderzoek herpositionering MTB kan een nieuwe invulling aan de orde zijn.  |
|     | <b>Totaal</b>               | <b>75</b> | <b>75</b>  | <b>900</b> | <b>1.150</b> | <b>1.360</b> |  |

| 5   | Armoede  | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken  |
|-----|--|------|------------|------|------|------|--|
| 5.1 | Verhogen termijn individuele inkomensvoet                            | -    | -          | -    | -    | -    | Vervallen bij Amendement.  |
| 5.2 | Generieke declaratieregelingen ombouwen naar maatwerk                | pm   | pm         | pm   | pm   | pm   | Verkenning is opgestart in afwachting van ambtelijke en bestuurlijke afstemming. |
| 5.3 | Versoberen tegemoetkoming kosten aanvullende ziektekostenverzekering | 99   | 99         | 99   | 99   | 99   | Is gerealiseerd.   |
| 5.4 | Schrappen extra onderzoeken aanvalsplan armoede                      | 25   | 25         | 25   | -    | -    | Is gerealiseerd.   |
| 5.5 | Schrappen professionele coördinatie schuld en budgetbuddy's Trajekt  | 30   | 30         | 45   | 60   | 60   | Is gerealiseerd. Subsidiebedrag aan Trajekt is verlaagd.                         |

| 5    | Armoede   | 2021       | Realisatie | 2022       | 2023       | 2024       | Stand van zaken  |
|------|---|------------|------------|------------|------------|------------|--|
| 5.6  | Bijzondere bijstand duurzame gebruiksgoederen o.b.v. tweede hands NIBUD | pm         | pm         | pm         | pm         | pm         | Werkwijze is reeds verankerd in bestaand proces. Levert definitief geen mogelijkheid tot bezuiniging.                  |
| 5.7  | Verlagen bedrag individuele inkomensvoet                                | -          | -          | -          | -          | -          | Vervallen bij Amendement.  |
| 5.8  | Verlaging inkomensgrens kwijtschelding gemeentelijke belastingen        | -          | -          | -          | -          | -          | Vervallen bij Amendement.  |
| 5.9  | Stoppen met 'lift je leven' (amendement)                                | 18         | 18         | 35         | 35         | 35         | Bijdrage is stopgezet per 2021. Bezuiniging is gerealiseerd.   |
| 5.10 | Stoppen no credit game over (begroting 2021)                            | -          | -          | 100        | 100        | 100        | Opdracht wordt vanaf 2022 niet meer aan Traject gegeven. Daarmee realiseren we de bezuiniging vanaf 2022 conform plan. |
|      | <b>Totaal</b>   | <b>172</b> | <b>172</b> | <b>304</b> | <b>294</b> | <b>294</b> |  |

| 6   | Toegang en Wijkteams  | 2021       | Realisatie | 2022         | 2023         | 2024         | Stand van zaken  |
|-----|---|------------|------------|--------------|--------------|--------------|--|
| 6.1 | Niet benutte SIF-gelden laten vrijvallen  | 165        | 165        | -            | -            | -            | Is gerealiseerd. Betreft incidenteel bedrag.   |
| 6.2 | Stoppen met het structurele inleg Sociaal Investeringsfonds na de huidige coalitieperiode | 200        | 200        | 200          | 200          | 200          | Is gerealiseerd. Storting is vervallen. Er zijn/worden geen nieuwe verplichtingen aangegaan.                     |
| 6.3 | Anders organiseren "voor deur"/dienstverlening  | 500        | 500        | 1.000        | 1.500        | 2.000        | Nadere concretisering loopt. Door te sturen op de bestaande budgetten borgen we realisatie van de bezuinigingen. |
| 6.4 | Stoppen sociale teams (begroting 2021)  | -          | -          | 300          | 300          | 300          | Vanaf 1 januari 2022 realiseren we dit. Partners zijn hierover geïnformeerd.                                     |
|     | <b>Totaal</b>   | <b>865</b> | <b>865</b> | <b>1.500</b> | <b>2.000</b> | <b>2.500</b> |  |

| 7   | Gezondheid  | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken  |
|-----|---|------|------------|------|------|------|--|
| 7.1 | Bijdrage corporaties aan Vangnet OGGZ                                       | -    | -          | 95   | 95   | 95   | Bezuiniging ingeboekt en gerealiseerd. Een ingediend bezwaarschrift is ongegrond verklaard. Het algemeen bestuur van de GGD is niet in beroep gegaan.  |
| 7.2 | Afbouwen minst renderende activiteiten verslavingspreventie GGZ (Mondriaan) | -    | -          | 30   | 30   | 30   | Mondriaan heeft de opdracht gekregen om een nieuw voorstel aan te leveren m.b.t. totaalpakket aan maatregelen. De inschatting is dat deze taakstelling realiseerbaar is van Mondriaan is geen bezwaar ontvangen. |

| 7   | Gezondheid   | 2021      | Realisatie | 2022       | 2023       | 2024       | Stand van zaken  |
|-----|--|-----------|------------|------------|------------|------------|--|
| 7.3 | Stoppen budget 'door de wijk gevraagde producten' en 'familiespreekuur' (preventie en participatie GGZ/ Mondriaan) | -         | -          | 130        | 130        | 130        | Mondriaan heeft de opdracht gekregen om een nieuw voorstel aan te leveren m.b.t. totaalpakket aan maatregelen. De inschatting is dat deze taakstelling realiseerbaar is. Van Mondriaan is geen bezwaar ontvangen.                                  |
| 7.4 | Samenvoegen inloopvoorzieningen GGZ (Mondriaan)  |           | -          | 25         | 50         | 75         | Mondriaan heeft de opdracht gekregen om een nieuw voorstel aan te leveren m.b.t. totaalpakket aan maatregelen. De inschatting is dat deze taakstelling realiseerbaar is. Van Mondriaan is geen bezwaar ontvangen.                                  |
| 7.5 | Verminderen inzet mental health  | -         | -          | 30         | 30         | 30         | Mondriaan heeft de opdracht gekregen om een nieuw voorstel aan te leveren m.b.t. totaalpakket aan maatregelen. De inschatting is dat deze taakstelling realiseerbaar is. Van Mondriaan is geen bezwaar ontvangen.                                  |
| 7.6 | Verminderen inzet en participatie GGZ/vangnet door verbinding van taken en inzet                                   | -         | -          | -          | pm         | pm         | Bezuiniging niet te realiseren. Beoogde efficiency is niet mogelijk. De rek bij de partners is er uit. Omdat op zowel bij GGD Vangnet/bemoeizorg als op Mondriaan GGZ al is bezuinigd, is het onmogelijk nog verdere bezuinigingen door te voeren. |
| 7.7 | Beperken inhuur FACT (amendement)  | 42        | 42         | 42         | 42         | 42         | Mondriaan heeft de opdracht gekregen om een nieuw voorstel aan te leveren m.b.t. totaalpakket aan maatregelen. De inschatting is dat deze taakstelling realiseerbaar is. Van Mondriaan is geen bezwaar ontvangen.                                  |
|     | <b>Totaal</b>  | <b>42</b> | <b>42</b>  | <b>352</b> | <b>377</b> | <b>402</b> |  |

| 8   | Sport en Onderwijs                                       | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken  |
|-----|--|------|------------|------|------|------|--|
| 8.1 | Innovatiemiddelen onderwijs aanpassen aan aantal scholen | 14   | 14         | 21   | 30   | 42   | Dit betreft de REA/LEA subsidie. Bij raadsbesluit educatieve agenda is het budget afgeraamd. De bezuiniging is daarmee gerealiseerd. |

| 8   | Sport en Onderwijs  | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken  |
|-----|---|------|------------|------|------|------|--|
| 8.2 | Leerlingenvervoer verordening versoberen en strikter uitvoeren                        | 60   | -          | 60   | 60   | 60   | Het aanpassen van de verordening heeft in verband met prioritering vertraging opgelopen.<br>Dit zorgt er voor dat de bezuiniging voor het jaar 2021 niet wordt gerealiseerd. Gezien de impact van de aanpassingen in verordening en werkwijze is voorgesteld om te komen met een alternatief voorstel binnen Leerlingenvervoer. Deze is gevonden in het maken van nieuwe afspraken in het doorbelasten van het overhead tarief aan de Heuvelland gemeenten. Dit bedrag levert een hogere besparing (hogere baten) dan de geraamde € 60.000. De Heuvelland gemeenten hebben ingestemd met de voorgestelde wijziging. In de eerstvolgende monitor wordt dit verder uitgewerkt. |
| 8.3 | Eigen bijdrage voor sport- en bewegingsstimuleringsactiviteiten door Maastricht Sport | 30   | -          | 75   | 75   | 75   | Uit onderzoek naar het effect van deze maatregelen is gebleken dat ca 20% van de deelnemers stopt bij het invoeren van een eigen bijdrage. Om te voorkomen dat minder- draagkrachtige inwoners stoppen, willen we de deelname aan het Volwassenfonds Sport & Cultuur overwegen. Aan het Jeugdfonds Sport & Cultuur neemt de gemeente Maastricht reeds deel. Na een eventueel besluit over deelname aan het Volwassenfonds kunnen we de eigen bijdrage zonder ongewenste effecten invoeren. De gevolgen van de later dan voorziene invoering van deze bezuinigingsmaatregel wordt opgevangen via de bedrijfsreserve Sport.  |
| 8.4 | Herijken binnensportaccommodaties   | 45   | 45         | 105  | 105  | 105  | Deze maatregel is gerealiseerd door het uit gebruik nemen van sportzaal Mariaberg en gymzaal Marienwaard.  |
| 8.5 | Verminderen areaal van openbare spel- en sport voorzieningen waar gebruik beperkt is  | -    | -          | 200  | 200  | 200  | Op basis van het besluit van 20 april 2021 heeft de gemeenteraad het college de opdracht gegeven om eerst in overleg met de buurten een onderzoek te doen naar op de openbare spel- en sportvoorzieningen. Het overleg met de buurten wordt zo snel mogelijk opgestart nu de Coronamaatregelen dit toelaten.   |

| 8    | Sport en Onderwijs  | 2021       | Realisatie | 2022       | 2023       | 2024       | Stand van zaken   |
|------|---|------------|------------|------------|------------|------------|---|
| 8.6  | Dwingend uitvoering geven aan het spreidingsbeleid buitensportaccommodaties                                 | -          | -          | 200        | 200        | 200        | Deze maatregel is vervallen en vervangen door een alternatieve bezuiniging op de apparaatskostenbudgetten van Maastricht Sport. |
| 8.7  | Afroken reserve openbare sport- en speelvoorzieningen   | 200        | 200        | -          | -          | -          | Is gerealiseerd.  |
| 8.8  | Buitensporttarieven van sportvelden, kleedlokalen en clubhuizen naar landelijk gemiddelde kostendekkendheid | -          | -          | -          | -          | -          | Deze maatregel is vervallen.  |
| 8.9  | Verhogen tarieven zwembad   | 68         | 68         | 68         | 68         | 68         | De maatregel is gerealiseerd.   |
| 8.10 | Afroken reserve openbare sport- en bewegingsstimulering   | 295        | 295        |            |            |            | Is afgeroomd.   |
| 8.11 | Afschaffen kampioenenhuldiging  | 15         | 15         | 15         | 15         | 15         | Is gerealiseerd.  |
| 8.12 | Stoppen met financieel ondersteunen Tour de Dumoulin  | -          | -          | -          | 50         | 50         | Wordt gerealiseerd na het aflopen van het huidige contract. Het contract wordt niet verlengd.                                   |
|      | <b>Totaal</b>   | <b>727</b> | <b>637</b> | <b>744</b> | <b>803</b> | <b>815</b> |   |

| 9   | Samenkracht en burgerparticipatie   | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken  |
|-----|---|------|------------|------|------|------|--|
| 9.1 | Schrappen werkbudgetten adviesraden anders dan Integrale Adviescommissie Sociaal Domein | 44   | 44         | 71   | 110  | 110  | In overleg met adviesraden is de korting voor 2021 tot en met 2024 geconcretiseerd en daarmee gerealiseerd.  |
| 9.2 | Stopzetten flexibele subsidies vrijwilligersactiviteiten (voorheen afbouwen)            | 300  | 300        | 300  | 300  | 300  | Deze bezuiniging is gerealiseerd. Betrokken organisaties zijn geïnformeerd.  |
| 9.3 | Herijken vrijwilligersbeleid  | 70   | 70         | 100  | 120  | 120  | Vrijwilligersbeleid is gewijzigd en eind 2020 door de raad vastgesteld.  |
| 9.4 | Versoberen vrijwilligersdag   | 20   | 20         | 20   | 20   | 20   | Is gerealiseerd.   |
| 9.5 | Verminderen budget Informatie en advies bij Trajekt                                     | 188  | 188        | 300  | 375  | 375  | Is gerealiseerd. Subsidie Trajekt conform aangepast  |
| 9.6 | Wijziging invulling mantelzorgcompliment  | 500  | 500        | 500  | 500  | 500  | Het wijzigingsbesluit is genomen en de maatregelen zijn ingevoerd. Eerste inzichten laten zien dat een bijdrage aan de taakstelling zeker realiseerbaar is. Omdat het een regeling met open einde betreft is dit een momentopname. Vooral op het gebied van digitale monitoring betreft dit een uitdaging. |
| 9.7 | Stoppen met subsidie Evenementen Jongeren   | 139  | 139        | 139  | 139  | 139  | Is gerealiseerd. Betrokken organisaties zijn geïnformeerd.   |

| 9   | Samenkracht en burgerparticipatie | 2021         | Realisatie   | 2022         | 2023         | 2024         | Stand van zaken  |
|-----|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| 9.8 | Stoppen matchfunding (amendement) | 12           | 12           | 25           | 25           | 25           | Bezuiniging is gerealiseerd.   |
| 9.9 | Kloppend hart (begroting 2021)    |              | -            | 200          | 200          | 200          | Beschikbaar bedrag is conform verlaagd. Bezuiniging is gerealiseerd met ingang van 2022. |
|     | <b>Totaal</b>                     | <b>1.273</b> | <b>1.273</b> | <b>1.655</b> | <b>1.789</b> | <b>1.789</b> |  |

| 10   | Economie   | 2021       | Realisatie | 2022       | 2023       | 2024       | Stand van zaken   |
|------|--|------------|------------|------------|------------|------------|---|
| 10.1 | Stoppen extra inzet aangaande Magisch Maastricht   | -          | -          | 36         | 36         | 36         | Is meegenomen in nieuwe aanbesteding.   |
| 10.2 | Bijdrage aan centrummanagement t.b.v. cultuurprogramma MM incorporeren in reguliere subsidie | 41         | 41         | 41         | 41         | 41         | Subsidiebijdrage is verlaagd  |
| 10.3 | Stoppen subsidiëring huisvesting Internationale instituten                                   | 50         | 50         | 50         | 50         | 50         | Subsidiepot is vervallen.   |
| 10.4 | Stoppen subsidie aan starterscentrum   | 60         | 60         | 60         | 60         | 60         | Bijdrage Starterscentrum is gehandhaafd. Korting is op andere onderdelen van startersbeleid doorgevoerd. De bezuiniging wordt hierdoor gehaald. |
| 10.5 | Stoppen met aanjaagsubsidie project customer service valley                                  | 35         | 35         | 35         | 35         | 35         | Aanjaagsubsidie is niet verlengd  |
| 10.6 | Stoppen reserveren structurele middelen t.b.v. stimuleren circulaire economie                | -          | -          | -          | -          | -          | Maatregel is vervallen (amendement)   |
| 10.7 | Verminderen inzet uit impuls creatieve maakindustrie   | -          | -          | -          | -          | -          | Maatregel is vervallen (amendement)   |
| 10.8 | Aanscherpen convenant Maastricht Marketing (VVV)   | 100        | 100        | 100        | 100        | 100        | Subsidiebijdrage is verlaagd  |
|      | <b>Totaal</b>  | <b>286</b> | <b>286</b> | <b>322</b> | <b>322</b> | <b>322</b> |   |

| 11   | Veiligheid en Leefbaarheid   | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken   |
|------|--|------|------------|------|------|------|---|
| 11.1 | Terugdraaien inzet extra handhaving                                  | 125  | 140        | 225  | 225  | 225  | In 2021 is 2 fte afgebouwd en 1 fte wordt in 2022 afgebouwd, reeds opgenomen in formatieplan 2022.                          |
| 11.2 | Verminderen budget voor verkeersremmende maatregelen bij evenementen | 35   | 35         | 35   | 35   | 35   | Budget is afgeroomd.  |
| 11.3 | Mogelijk extra Rijksmiddelen Veiligheidshuis                         | pm   | pm         | pm   | pm   | pm   | Deze PM-post geldt onverminderd, van concrete besluitvorming/maatregelen (op Rijksniveau) is op dit moment nog geen sprake. |

| 11   | Veiligheid en Leefbaarheid                              | 2021       | Realisatie | 2022       | 2023       | 2024       | Stand van zaken   |
|------|---|------------|------------|------------|------------|------------|---|
| 11.4 | Cultuurtraject V&L afronden binnen eigen capaciteit     | 150        | 150        | -          | -          | -          | Budgetverlaging heeft plaatsgevonden. De extra inzet vindt niet langer plaats. I.s.m. programma implementatie omgevingswet blijft de bestaande organisatie waar dit kan werken aan de verbeteren van de dienstverlening rondom vergunningverlening.               |
| 11.5 | Minder terughoudend beleid t.a.v. (grote) reclamemasten | -          | -          | 200        | 200        | 200        | Wordt opgepakt als er sprake is van normalisatie van de reclamebranche (i.r.t. corona). Haalbaarheid staat onder druk door impact corona. Nu onbekend is wat de n-ijleffecten van corona zijn, wordt dit deze in ieder geval voor het jaar 2022 risicovol geacht. |
| 11.6 | stroomlijnen welstandscommissie (minder adviezen)       | 41         | 41         | 50         | 50         | 50         | De welstandscommissie is teruggebracht naar vier leden tevens is afroming budget in begroting vertaald.   |
| 11.7 | Niet werven criminoloog                                 | 100        | 100        | 100        | 100        | 100        | Functie is niet ingevuld en inmiddels geschrapt uit formatie Team Veiligheid. Anderszins (o.a. via contacten Universiteit) wordt waar mogelijk in benodigde expertise voorzien.   |
| 11.8 | MJP veiligheid (amendement)                             | 50         | 50         | 50         | -          | -          | Inzet is gehalveerd. Om dit te kunnen realiseren, wordt de aanpak van veiligheidsbeleving niet langer gebiedsgericht uitgerold maar enkel op casusniveau. Procesregisseur veiligheidsbeleving daarmee 0,5 fte bovenformatief.                                     |
|      | <b>Totaal</b>   | <b>501</b> | <b>516</b> | <b>660</b> | <b>610</b> | <b>610</b> |   |

| 12   | Cultuur   | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken  |
|------|---|------|------------|------|------|------|--|
| 12.1 | RTV Maastricht subsidie terugbrengen tot landelijke adviesnorm (amendement) | -    | -          | 100  | 100  | 100  | Subsidiebijdrage is verlaagd   |
| 12.2 | Verminderen impulsgelden voor popsector                                     | 15   | 15         | 30   | 30   | 30   | Beschikbaar budget is verlaagd/vervallen.  |
| 12.3 | Niet uitbreiden opslaghal watermolen 11                                     | 50   | 50         | 50   | 50   | 50   | Budget is vervallen  |
| 12.4 | Timmerfabriek deels commercieel invullen                                    | 150  | 150        | 150  | 150  | 150  | Locatie is in de markt gezet. Met beoogde huurder is een intentieovereenkomst gesloten om de haalbare invulling op te kunnen pakken. |
| 12.5 | Stoppen subsidiëren Musica Sacra (amendement)                               | -    | -          | -    | -    | -    | Maatregel is vervallen (amendement)  |
| 12.6 | Stoppen subsidiëren Intru in situ (amendement)                              | -    | -          | -    | -    | -    | Maatregel is vervallen (amendement)  |
| 12.7 | Stoppen subsidiëren studium chorale   |      | -          | 6    | 6    | 6    | Subsidie is stopgezet  |



| 12    | Cultuur  | 2021       | Realisatie | 2022         | 2023         | 2024         | Stand van zaken   |
|-------|--|------------|------------|--------------|--------------|--------------|---|
| 12.8  | Stoppen subsidiëren Jazz Maastricht (amendement)   | -          | -          | -            | -            | -            | Maatregel is vervallen (amendement)   |
| 12.9  | Stoppen subsidiëren viewmaster (amendement)  | -          | -          | -            | -            | -            | Maatregel is vervallen (amendement)   |
| 12.10 | Stoppen subsidiëren basissubsidie Bureau Europe (amendement)                                       | -          | -          | 131          | 131          | 131          | Subsidiebijdrage wordt verlaagd per 2022.   |
| 12.11 | Stoppen subsidiëren sokkel D'Artagnan Zuyd Hogeschool  | 3          | 3          | 3            | 3            | 3            | Subsidie is stopgezet   |
| 12.12 | Stoppen subsidiëren Filmfestival   | 26         | 26         | 26           | 26           | 26           | Subsidiepot is vervallen  |
| 12.13 | Terugbrengen onrendabele top programmering Theater   | -          | -          | 58           | 58           | 58           | Is al meegenomen in de begroting 2022 op programmering en zal leiden tot een andere invulling van de programmering.   |
| 12.14 | Sluiten Ainsl vanaf 2021   | 42         | 42         | 150          | 150          | 150          | Huur is opgezegd bezuiniging wordt structureel gerealiseerd.  |
| 12.15 | Veranderen rol Kumulus van aanbieder van muziek/dans/beeldende kunstonderwijs naar facilitator.    | -          | -          | 600          | 1.000        | 1.200        | Zie het budgettair kader in bijlage 1 van de kaderbrief 2021. Businesscase is gepresenteerd.  |
| 12.16 | Cultuursubsidies voor professionelen en amateurs 1 jaar niet indexeren                             | 44         | 44         | 44           | 44           | 44           | Budgetkorting is toegepast.   |
| 12.17 | NHMM enkel open in het weekend (vrij/zat/zond) voor scholen op afspraak                            | 27         | -          | 27           | 27           | 27           | Wordt meegenomen bij 12.15  |
| 12.18 | Verminderen tentoonstellingen/ lezingen/kleine expo's binnen Centre Céramique/Museum (amendement). | 100        | -          | 100          | 100          | 100          | Wordt meegenomen bij 12.15  |
| 12.19 | Theatertoeslag verhogen (amendement)   | -          | -          | 120          | 120          | 120          | De gevolgen van de coronacrisis zullen in 2022 nog merkbaar zijn. Het opbouwen van publieksaantallen na de coronaperiode van 2020 /2021 en het eerste kwartaal van 2022 zal langzaam verlopen . Pr activiteiten kunnen nu pas worden opgestart. Volledige Invullen van deze bezuiniging zal, in elk geval in 2022, moeilijk worden. |
| 12.20 | Stoppen vooropleiding dans (amendement)  | 40         | 40         | 40           | 40           | 40           | Deze vooropleiding is gestopt (besluit Hoge School Zuyd). De gemeentelijke bijdrage is daarmee ook vervallen en niet meer beschikbaar voor vergelijkbare initiatieven.  |
|       | <b>Totaal</b>  | <b>497</b> | <b>370</b> | <b>1.635</b> | <b>2.035</b> | <b>2.235</b> |   |

| 13    | Fysiek   | 2021         | Realisatie   | 2022         | 2023         | 2024         | Stand van zaken   |
|-------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|
| 13.1  | aanpassing planning exploitatie P&R voorzieningen en fietsenstallingen                   | -            | -            | -            | -            | -            | Planning is aangepast en bedrag gerealiseerd.   |
| 13.2  | intrekken extra middelen voor kwalitatieve impuls Stationsstraat en autoluwer maken Wyck | 200          | 200          | 200          | 200          | 200          | Budget is vervallen (is vertaald in de meerjarenbegroting).   |
| 13.3  | (vooralsnog) Niet instellen milieuzone   | 60           | 60           | 60           | 60           | 60           | Budget is vervallen (is vertaald in de meerjarenbegroting).   |
| 13.4  | Verminderen van het beleidsbudget voor MijnGroenMaastricht                               | 36           | 36           | 36           | 36           | 36           | Budget is vervallen (is vertaald in de meerjarenbegroting).   |
| 13.5  | Aanstralen van monumenten beperken tot wettelijke taak                                   | 40           | 40           | 40           | 40           | 40           | Budget is naar beneden bijgesteld (is vertaald in de meerjarenbegroting)  |
| 13.6  | Verminderen/vertragen ambities klimaatbegroting  | 200          | 200          | 200          | 200          | 200          | Budget is naar beneden bijgesteld (is vertaald in de meerjarenbegroting), actielijnen MKB en Industrie zijn bevroren/stopgezet.   |
| 13.7  | Verlagen bijdrage aan CNME   | 200          | 200          | 200          | 200          | 200          | Bijdrage is verlaagd, is verwerkt in begroting CNME. Gesprek met CNME hierover vindt continu plaats.  |
| 13.8  | Verminderen aantal fonteinen   | 13           | 13           | 13           | 13           | 13           | In gang gezet, Budget is naar beneden bijgesteld (is vertaald in de meerjarenbegroting), De invulling van deze maatregel is gewijzigd. Hierover is de Raad separaat geïnformeerd via een RIB.                               |
| 13.9  | Stoppen met ondersteunen open monumentendag en afschaffen Victor de Stuersprijs          | 13           | 13           | 10           | 13           | 10           | Medegedeeld aan betreffende partners<br>Budget is naar beneden bijgesteld (is vertaald in de meerjarenbegroting)  |
| 13.10 | Verminderen inzet van personeel bij "onrendabele" projecten                              | 350          | 332          | 350          | 350          | 350          | Budgetverlaging doorgevoerd. Aandachtspunt blijft ontwikkeling ENCI. Eind 2021 actualisatie PvT vastgesteld. Begeleiding van Ontwikkeling Enci heeft veel tijd gekost waarvoor geen volledige dekking was voorzien in 2021. |
| 13.11 | Stoppen met deelname aan Provada   | 10           | 10           | 10           | 10           | 10           | Collegebesluit tot stoppen met deelname genomen.  |
| 13.12 | Blauwe zones omzetten naar betaald parkeren met laag starttarief                         | 160          | 160          | 160          | 160          | 160          | Omzetting per 1 mei 2021. Het niet gerealiseerde deel van 2021 is opgevangen binnen de parkeerbegroting 2021.   |
|       | <b>Totaal</b>  | <b>1.282</b> | <b>1.264</b> | <b>1.279</b> | <b>1.282</b> | <b>1.279</b> |   |

| 14   | Inkomstenverhoging      | 2021 | Realisatie | 2022 | 2023 | 2024 | Stand van zaken                           |
|------|-------------------------|------|------------|------|------|------|---|
| 14.1 | Watertoeristenbelasting | 70   | 70         | 70   | 70   | 70   | Gerealiseerd; door verwerking in tarieven |
| 14.2 | Forenzenbelasting       | 354  | 354        | 354  | 354  | 354  | Gerealiseerd; door verwerking in tarieven |

| 14   | Inkomstenverhoging          | 2021         | Realisatie   | 2022         | 2023         | 2024         | Stand van zaken  |
|------|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| 14.3 | Vermakelijkhedenretributie  | -            | -            | 600          | 600          | 600          | Vanwege de Coronacrisis is het niet wenselijk gebleken deze maatregelen per 2022 door te voeren. Vooralsnog is het voornemen deze per 2023 door te voeren. |
| 14.4 | Precariobelasting terrassen | -            | -            | 149          | 149          | 149          | Vanwege de Coronacrisis is het niet wenselijk gebleken deze maatregelen per 2022 door te voeren. Vooralsnog is het voornemen deze per 2023 door te voeren. |
| 14.5 | Reclamebelasting            | -            | -            | 77           | 77           | 77           | Vanwege de Coronacrisis is het niet wenselijk gebleken deze maatregelen per 2022 door te voeren. Vooralsnog is het voornemen deze per 2023 door te voeren. |
| 14.6 | Verhogen OZB                | 1.000        | 1.000        | 1.000        | 1.000        | 1.000        | Gerealiseerd; door verwerking in tarieven  |
|      | <b>Totaal</b>               | <b>1.424</b> | <b>1.424</b> | <b>2.250</b> | <b>2.250</b> | <b>2.250</b> |  |

## Bijlage 13 Afkortingen

|             |  |
|-------------|--|
| AB          | Algemeen bestuur   |
| ACM         | Autoriteit Consument en Markt  |
| ADV-Limburg | Antidiscriminatievoorziening Limburg   |
| AINSI       | Art Industry Nature Society Innovation   |
| A&O-fonds   | Stichting Arbeidsmarkt en Opleidingsfonds Gemeenten  |
| APPA        | Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers  |
| APV         | Algemene plaatselijke verordening  |
| ASL         | Vereniging Afvalsamenwerking Limburg   |
| AVG         | Algemene verordening gegevensbescherming   |
| AVL         | Afvalverwijdering Limburg  |
| BAG         | Basisregistraties voor Adressen en Gebouwen  |
| BBV         | Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten                                    |
| BENG        | Bijna Energieneutrale Gebouwen   |
| BGG         | Begeleiding groep  |
| BGT         | Basisregistratie Grootchalige Topografie   |
| BIBOB       | Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het Openbaar Bestuur                            |
| BIS         | Basisinfrastructuur  |
| BNG         | Bank Nederlandse Gemeenten   |
| BO          | Basisonderwijs   |
| BOG         | Bebouwd Onroerend Goed   |
| BOL         | Beroeps opleidende leerweg   |
| BO-MIRT     | Bestuurlijke overleggen Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport                 |
| BRO         | Basisregistratie Ondergrond  |
| BRP         | Basisregistratie personen  |
| BRZO        | Besluit risico zware ongevallen  |
| BsGW        | Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen   |
| BTW         | Belasting Toegevoegde Waarde   |
| BUIG        | Gebundelde uitkering   |
| CAO         | Collectieve Arbeidsovereenkomst  |
| CAK         | Centraal Administratie Kantoor   |
| CBS         | Centraal Bureau voor de Statistiek   |
| CHNT        | Cultural Heritage and New Technologies   |
| CNME        | Centrum voor Natuur en Milieu Educatie   |
| COELO       | Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden                                 |
| COVID       | Coronavirus disease (coronavirusziekte)  |
| CO2         | Koolstofdioxide  |
| CPB         | Centraal Planbureau  |
| CPI         | Consumentenprijsindex  |
| CROW        | Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek |
| CSV         | Customer Service Valley  |
| DB          | Dagelijks bestuur  |
| DMJOP       | Duurzame meerjaren onderhoudsplanning  |
| DOR         | Digitaal Opkopers Register   |
| DUO         | Dienst Uitvoering Onderwijs  |
| DVO         | Dienstverleningsovereenkomst   |
| EAA         | European Association of Archaeologists   |
| EADTU       | European Association of Distant Teaching Universities  |
| EAM         | Educatieve Agenda Maastricht   |
| ECB         | Europese Centrale Bank   |
| EFFORTS     | European Federation of FORTified Sites   |
| EIPA        | European Institute of Public Administration  |
| EJC         | European Journalism Centre   |
| EMM         | Exploitatie Maatschappij Maastricht B.V.   |
| EMU         | Economische en Monetaire Unie  |
| ENCI        | Eerste Nederlandse Cement Industrie  |
| ENG         | Energieneutrale Gebouwen   |
| ENSIA       | Eenduidige Normatiek Single Information Audit  |
| EPZ         | N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland                                       |
| ESZL        | Economische Samenwerking Zuid-Limburg  |
| FIDO        | Wet Financiering Decentrale Overheden  |
| FMI         | Funciemengingsindex  |
| FTE         | Fulltime-equivalent  |
| GEO         | Geografische (informatie)  |

|       |   |
|-------|---|
| GFT   | Groente-, fruit- en tuinafval   |
| GFT-E | Groente, fruit- en tuinafval - etensresten  |
| GGD   | Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst  |
| GGZ   | Geestelijke gezondheidszorg   |
| GHOR  | Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen                                |
| GIDS  | Gezond in de Stad   |
| GOAB  | Gemeentelijke Onderwijsachterstandenbeleid  |
| GR    | Gemeenschappelijke Regeling   |
| GREX  | Grondexploitatie  |
| GRIP  | Gecoördineerde Regionale Incidentbestrijdingsprocedure                              |
| GRP   | Gemeentelijk Rioleringsplan   |
| GW    | Gemeentewet   |
| HAVO  | Hoger algemeen voortgezet onderwijs   |
| HBO   | Hoger Beroeps Onderwijs   |
| HCL   | Historisch Centrum Limburg  |
| HIC   | High Impact Crime   |
| HRM   | Human Resource Management   |
| I&A   | Informatisering en Automatisering   |
| IBOR  | Integraal Beheer Openbare Ruimte  |
| ICT   | Informatie en Communicatie Technologie  |
| IHP   | Integraal huisvestingsplan  |
| IKC   | Integrale Kindcentra  |
| IMOC  | Prijs materiële overheidsconsumptie   |
| IND   | Immigratie- en Naturalisatiedienst  |
| IOAW  | Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers   |
| IOAZ  | Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen |
| IPO   | Interprovinciaal Overleg  |
| IPW   | Instituut voor Publieke Waarden   |
| ISV   | Investeringsfonds Stedelijke Vernieuwing  |
| IVA   | Inkomensvoorziening Volledig Arbeidsongeschikten                                    |
| JGZ   | Jeugdgezondheidszorg  |
| JIM   | Jumping Indoor Maastricht   |
| JOGG  | Jongeren op gezond gewicht  |
| KBL   | Kredietbank Limburg   |
| KCA   | Klein chemisch afval  |
| KIOR  | Kunst in de openbare ruimte   |
| KKC   | Kern kindcentrum  |
| LEA   | Lokale Educatieve Agenda  |
| LIOF  | Limburgs Instituut voor Ontwikkeling en Financiering                                |
| LISA  | Landelijk Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen                                     |
| LVO   | Limburgs Voortgezet Onderwijs   |
| MAA   | Maastricht Aachen Airport   |
| MAHHL | Maastricht-Aken-Heerlen-Hasselt- Luik   |
| MBO   | Middelbaar beroepsonderwijs   |
| MCB   | Maastricht Congres Bureau   |
| MEA   | Maastrichts Energie Akkoord   |
| MECC  | Maastrichts Expositie en Congres Centrum  |
| MERAC | Mobilising European Research in Astrophysics and Cosmology                          |
| MEV   | Macro Economische Verkenning  |
| MHC   | Maastricht Health Campus  |
| MIC   | Maastricht International Centre   |
| MIK   | Maastrichts informatieknooppunt   |
| MIK   | Meldpunt integriteit & klachten   |
| MIRT  | Meerjarenprogramma infrastructuur, ruimte en transport                              |
| MJIP  | Meerjaren investeringsplan  |
| MJOP  | Meerjaren onderhoudsplanning  |
| MJP   | Meerjarenprogramma  |
| MKB   | Midden- en kleinbedrijf   |
| MPGV  | Meerjarenprognose Grond- en Vastgoedexploitaties                                    |
| MSM   | Maastricht School of Management   |
| MTB   | Maastrichtse Toeleveringsbedrijven  |
| MUMC+ | Maastricht Universitair Medisch Centrum   |
| MVO   | Maatschappelijk verantwoord ondernemen  |
| NDE   | Natuur en Duurzaamheid Educatie   |
| NEN   | Nederlandse Norm  |
| NIEGG | Niet in exploitatie genomen gronden   |
| NNGB  | Nederlandse Norm Gezond Bewegen   |

|           |  |
|-----------|--|
| NOW       | Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid   |
| NVVB      | Nederlandse Vereniging voor Burgerzaken  |
| OBS       | Openbare basisschool   |
| OCW       | Onderwijs, Cultuur en Wetenschap   |
| OGGZ      | Openbare Geestelijke Gezondheidszorg   |
| OHV       | Onderwijshuisvesting   |
| O&O       | Onderzoek & ontwikkeling   |
| OOG       | Onbebouwd onroerend goed   |
| OOGO      | Op Overeenstemming Gericht Overleg   |
| OV        | Openbaar vervoer   |
| OZB       | Onroerende zaakbelasting   |
| PAS       | Programmatische Aanpak Stikstof  |
| PBD       | Plastic, blik en drinkpakken   |
| PBE       | Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.  |
| PFAS      | Poly- en perfluoralkylstoffen  |
| PO        | Primair Onderwijs  |
| POC       | Percentage of Completion   |
| PPS       | Publiek Private Samenwerking   |
| P&C       | Planning en Control  |
| P&R       | Park en Ride   |
| PUN       | Paspoortuitvoeringsregeling  |
| PvT       | Plan van transformatie   |
| P&W       | Park en Walk   |
| PW        | Participatiewet  |
| PZN       | Philharmonie Zuidnederland   |
| RAV       | Regionale Ambulancevoorziening   |
| REA       | Regionaal Educatieve Agenda  |
| RES       | Regionale Energie Strategie  |
| RIB       | Raadsinformatiebrief   |
| RIVM      | Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu  |
| RMC       | Regionaal Meld- en Coördinatiecentrum  |
| ROB       | Raad voor het openbaar bestuur   |
| RSL       | Regionale Samenwerking Leerplicht  |
| RSO       | Richtlijn Sportdeelname Onderzoek  |
| RTV       | Regionale televisie  |
| RUD       | Regionale uitvoeringsdienst  |
| RvC       | Raad van commissarissen  |
| RvT       | Raad van toezicht  |
| RWS       | Rijkswaterstaat  |
| SAHOT     | Stichting Samenwerkende Hotels Maastricht  |
| SCCDK     | Stichting Culturele en Civiele Dienstverlening Kunsten   |
| SDG       | Sustainable Development Goals  |
| SIF       | Sociaal Investerings Fonds   |
| SISA      | Single Information Single Audit  |
| SIM       | Samenwerkende Industrieterreinen Maastricht  |
| SO        | Speciaal Onderwijs   |
| SOK       | Samenwerkingsovereenkomst  |
| SOME      | Stichting Ontwikkelingsmaatschappij ENCI-gebied  |
| SPUK      | Specifieke uitkering   |
| SSC       | Shared service center  |
| SUWI      | Structuur Uitvoering Werk en Inkomen   |
| SVREZL    | Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg   |
| SZMH      | Sociale Zaken Maastricht Heuvelland  |
| SZW       | Sociale Zaken en Werkgelegenheid   |
| SZ        | Sociale Zaken  |
| TEFAF     | The European Fine Art Foundation   |
| TOM       | Team Ondernemen Maastricht   |
| TONK      | Tijdelijke Ondersteuning voor Noodzakelijke Kosten   |
| TOZO      | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers   |
| UM        | Universiteit Maastricht  |
| UNU-MERIT | United Nations University - Maastricht Economic and social Research and training centre on Innovation and Technology |
| UWCM      | United World College Maastricht  |
| UWV       | Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen   |
| VEGAL     | Vereniging van Gemeenten Aandeelhouders in Limburg   |
| VMBO      | Vorbereidend Middelbaar Beroeps Onderwijs  |
| VNG       | Vereniging van Nederlandse Gemeenten   |

|       |   |
|-------|---|
| VO    | Voortgezet Onderwijs                          |
| VPI   | Vertrouwenspersoon integriteit                |
| VRZL  | Veiligheidsregio Zuid-Limburg                 |
| (V)SO | (Voortgezet) Speciaal Onderwijs               |
| VSV   | Vroegtijdig schoolverlaters                   |
| VT    | Veilig Thuis                                  |
| VTH   | Vergunningverlening, toezicht en handhaving   |
| VVE   | Voor- en vroegschoolse educatie               |
| VVV   | Vereniging voor Vreemdelingen Verkeer         |
| VWO   | Voorbereidend Wetenschappelijk Onderwijs      |
| VWS   | Volksgesondheid, Welzijn en Sport             |
| WABO  | Wet Algemene Bepalingen Omgevingsrecht        |
| WbWM  | Wonen boven Winkels Maastricht                |
| WGA   | Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten |
| WIA   | Wet werk en inkomen naar arbeidsvermogen      |
| WLZ   | Wet Langdurige Zorg                           |
| WML   | NV Waterleidingsmaatschappij Limburg          |
| WMO   | Wet Maatschappelijke Ondersteuning            |
| WNT   | Wet Normering Topinkomens                     |
| WOM   | Werk Ontwikkelingsmaatschappij                |
| WON   | Wet onafhankelijk netbeheer                   |
| WOZ   | Waardering onroerende zaken                   |
| WRO   | Wet Ruimtelijke Ordening                      |
| WSW   | Wet Sociale Werkvoorziening                   |
| WSW   | Waarborgfonds Sociale Woningbouw              |
| WW    | Werkloosheidswet                              |
| WWB   | Werkloze beroepsbevolking                     |
| ZL    | Zuid Limburg                                  |
| ZZP   | Zelfstandigen zonder personeel                |



