



Raadsvergadering	
Volgnummer	62-2024
Onderwerp	1 ^e Bestuursrapportage 2024
Domeinvergadering	Algemene zaken
Programmanummer	Alle programma's
Registratienummer	2024-02302
Collegevergadering	01-07-2024
Portefeuillehouder	Wethouder Fokke
Organisatieonderdeel	Team Financieel Beleid
Behandelend ambtenaar	RJF Stel Telefoonnummer: 043-350 4409 Renzo.stel@maastricht.nl
Bijlagen	Bijlage 1: Raadsbesluit Bijlage 2: 1 ^e Bestuursrapportage 2024

AAN DE GEMEENTERAAD

Samenvatting

Middels de 1^e bestuursrapportage (peildatum 1 juni) rapporteert het college aan de raad over de realisatie van de programmabegroting 2024. Wat betreft de primaire productie ligt de uitvoering grotendeels op koers. Alle te realiseren prestaties uit begroting 2024, die qua planning conform verlopen – en dat is het merendeel - vermelden we dus niet. In hoofdstuk 2 worden alleen de majeure afwijkingen toegelicht. Het verwacht financieel resultaat bedraagt € 7,897 mln. voordelig. Naast het besispunt om kennis te nemen van deze rapportage wordt aan de raad gevraagd in te stemmen met de uit deze rapportage voortkomende begrotingswijzigingen zoals ook toegelicht in hoofdstuk 2 alsmede de bijlagen 1 en 2 van de rapportage. Tenslotte wordt aan de raad gevraagd om een drietal in het meerjareninvesteringsplan (MJIP) opgenomen kredieten te voteren.



Beslispunten

1. Kennis te nemen van de 1^e bestuursrapportage 2024.
2. Stemt in met de uit de 1^e bestuursrapportage 2024 voortvloeiende begrotingswijzigingen.
3. Stemt in met verstrekken van een investeringskrediet (MJIP Vestingwerken, jaarschijven 2025 t/m 2028) ad € 3,000 mln. ten behoeve van restauratie vijf koppen.
4. Stemt in met verstrekken van een investeringskrediet (MJIP autoluw Wyck) ad € 0,350 mln. ten behoeve van Opwaarderen kruispunten Wilhelminasingel - Akerstraat en Av. Ceramique – Sphinxlunet.
5. Stemt in met verstrekken van een investeringskrediet (MJIP gebiedsontwikkeling Randwyck) ad € 0,500 mln. ten behoeve van ontwikkeling businessplan Brightlands Maastricht Health Campus.

1. Aanleiding, bevoegdheden en context.

Op grond van artikel 6 uit de financiële verordening informeert het college de raad door middel van twee tussentijdse rapportages over de realisatie van de programmabegroting. Aangeboden wordt de 1e Bestuursrapportage 2024 (peildatum 1 juni).

Bij de bestuursrapportage rapporteren we niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2027). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren.

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

2. Gewenste situatie.

De raad wordt zoals gebruikelijk gevraagd kennis te nemen van de 1^e bestuursrapportage 2024 en in te stemmen met de uit deze rapportage voortkomende begrotingswijzigingen. Daarnaast worden nog drietal kredietvotingen voorgelegd. Deze worden hieronder uitgelegd (paragraaf Financiën).

3. Financiën.

Verwacht financieel resultaat 2024

Het verwacht financieel resultaat 2024 bedraagt € 7,897 mln. voordelig. Ten opzichte van de begroting (welke reeds een positief resultaat ad € 1,169 mln. had) bedraagt het voordeel € 6,728 mln.



Genoemd voordelig resultaat bestaat hierbij uit de bijstellingen/effecten voortvloeiende uit de 1e bestuursrapportage alsmede de bijstellingen/effecten van de meicirculaire 2024. Onderstaande tabel geeft dit weer:

Begroting per programma (bedragen x €1.000)	2024	2025	2026	2027
Saldo begroting voor bijstelling 1e Berap	1.169 V	13.439 V	2.616 V	5.356 V
Bijstellingen 1e Berap 2024	8.018 V	7.006 N	7.922 N	7.656 N
meicirculaire 2024	1.290 N	4.978 N	7.104 V	6.625 V
Saldo begroting na bijstelling 1e Berap	7.897 V	1.455 V	1.798 V	4.325 V

In het volgende overzicht worden posten groter dan € 0,500 mln. weergegeven:

Prognose financieel resultaat 2023-2027 - posten > € 0,5 mln.	Taakveld	2024	2025	2026	2027
Treasury	0.5	2.543 V	43 V	43 V	43 V
OZB Woningen eigenaren	0.61	564 V	564 V	564 V	564 V
OZB Niet woningen gebruikers	0.62	640 V	640 V	640 V	640 V
Parkeerbelastingen	0.63	800 N	0 N	0 N	0 N
Meicirculaire 2024	0.7	1.290 N	4.978 N	7.104 V	6.625 V
Bijdrage GR HCL	0.8	896 V	197 V	197 V	197 V
Bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg	1.1	229 N	1.020 N	1.020 N	1.020 N
Kapitaallasten mobiliteit	2.1	1.212 V	0 N	0 N	0 N
Kapitaallasten civiele kunstwerken	2.1	550 V	0 N	0 N	0 N
Dotatie voorziening NIBOR conform position paper	2.1	1.031 V	1.031 V	0 N	0 N
Kapitaallasten sportaccommodaties	5.2	1.180 V	0 N	0 N	0 N
Opvang Oekraïne	6.1	3.622 V	0 N	0 N	0 N
Uitvoeringsplan Jeugd	6.2	700 N	0 N	0 N	0 N
BUIG baten wijziging verdeelmodel rijk	6.3	0 N	3.000 N	3.000 N	3.000 N
Energiearmoede 2024	6.3	2.000 V	0 N	0 N	0 N
Hulp bij Huishouden	6.71	1.421 N	1.421 N	1.421 N	1.421 N
Behandeling groep	6.72	538 N	538 N	538 N	538 N
Kapitaallasten riolen	7.2	519 V	0 N	0 N	0 N
Storting in voorziening riolen	7.2	519 N	0 N	0 N	0 N
Rioolbelasting	7.2	860 V	0 N	0 N	0 N
Storting in voorziening riolen	7.2	860 N	0 N	0 N	0 N
Minnelijke schikking ASL-veolia inzake vergoeding pmd	7.3	1.448 V	0 N	0 N	0 N
Storting voorziening afval	7.3	1.448 N	0 N	0 N	0 N
Kapitaallasten milieu	7.4	1.079 V	0 N	0 N	0 N
Kapitaallasten projecten	8.1	549 V	0 N	0 N	0 N
Bouwleges	8.3	2.147 N	0 N	0 N	0 N
Diverse energielasten	diversen	2.447 N	2.447 N	2.447 N	2.447 N
Overige afwijkingen	diversen	434 V	1.055 N	941 N	673 N
Totaal van de verwachte afwijkingen		6.728 V	11.984 N	818 N	1.031 N
Begroot positief resultaat		1.169 V	13.439 V	2.616 V	5.356 V
Verwacht saldo 2023-2027		7.897 V	1.455 V	1.798 V	4.325 V

(V of N = voor- of nadeel t.o.v. programmabegroting 2024)



Meerjarig financieel perspectief.

Wat betreft de financiën rapporteren we niet alleen de verwachte afwijkingen voor het begrotingsjaar zelf, maar ook de verwachte afwijkingen in meerjarenperspectief (2024 t/m 2027). Dit met als doelstelling om het financieel perspectief meerjarig te actualiseren en u als gemeenteraad van meer actuele en betere sturingsinformatie voorzien.

De meerjarige afwijkingen hebben betrekking:

- Bijstellingen naar aanleiding van deze 1e bestuursrapportage. Deze worden in hoofdstuk 2 van de bestuursrapportage nader toegelicht.
- Budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Deze worden in bijlagen 1 en 2 van de bestuursrapportage nader toegelicht.

Na verwerking 2e bestuursrapportage resulteert dit in de volgende programmasaldo's:

(bedragen x € 1.000)	rekening 2023	begroting 2024 primitief	begroting 2024 gewijzigd	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027
Lasten						
1 Veiligheid	20.921	21.884	22.974	23.724	23.684	23.641
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	34.408	37.613	36.402	43.383	35.654	35.115
3 Economie	7.879	10.627	11.948	10.353	9.756	9.264
4 Onderwijs	12.716	12.898	14.610	15.671	15.900	16.265
5 Sport, cultuur en recreatie	50.357	53.208	56.331	55.801	56.063	54.753
6 Sociaal domein	278.025	259.571	282.960	269.583	264.502	264.105
7 Volksgezondheid en milieu	48.928	45.048	57.451	50.881	50.098	46.601
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	15.659	21.140	22.007	19.386	18.178	17.987
0 Bestuur en ondersteuning	109.267	125.058	121.070	130.674	129.062	129.693
Totaal lasten excl. toevoeging reserves	578.160	587.047	625.753	619.456	602.897	597.424
Baten						
1 Veiligheid	1.047	822	822	822	822	822
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	9.200	4.937	6.038	5.618	5.618	5.618
3 Economie	10.152	9.205	8.987	11.225	11.044	10.708
4 Onderwijs	6.581	5.943	7.032	7.090	6.601	6.601
5 Sport, cultuur en recreatie	14.070	11.490	11.020	10.842	10.941	11.041
6 Sociaal domein	103.284	81.087	89.135	78.478	80.652	80.705
7 Volksgezondheid en milieu	50.726	45.283	61.070	54.426	45.454	45.591
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	5.003	12.284	10.137	12.034	10.764	10.864
0 Bestuur en ondersteuning	407.034	422.739	435.105	446.123	427.738	429.961
Totaal baten excl. onttrekking reserves	607.097	593.790	629.346	626.658	599.634	601.911
Totaal saldo van baten en lasten	28.937	6.743	3.593	7.202	-3.263	4.487
Toevoegingen aan reserves	48.749	32.270	39.943	34.759	29.926	29.233
Onttrekkingen aan reserves	47.296	29.828	44.247	29.012	34.987	29.071
Geraamd resultaat	27.484	4.301	7.897	1.455	1.798	4.325



In bijlage 3 van de bestuursrapportage is de aansluiting met de primitieve begroting weergegeven. Dit naar aanleiding van de gedane toezeggingen tijdens de raadsbehandeling alsmede opgemerkt in de brief van de rekenkamer bij de 1e bestuursrapportage.

Kredietvotingen:

Met betrekking tot een drietal investeringen wordt aan de raad gevraagd om de kredieten te voteren. Dit betreft:

Restauratie vijf Koppen” (MJIP Vestingwerken 2025 t/m 2028).

Middels raadsinformatiebrieven (september 2023 en juni 2024) bent u geïnformeerd over de extra financiële opgave voor de restauratie van het rondel. Uit de definitieve bouwkostenraming blijkt dat de gestegen bouwkosten en ingrijpende wijze van restaureren leiden tot een grotere financiële opgave dan in beginsel verwacht. In de benodigde financiële dekking kan worden voorzien middels de in het meerjareninvesteringsplan (MJIP) opgenomen jaarschijven 2025 t/m 2028 Vestingwerken. Aan de raad wordt gevraagd om jaarschijven/kredieten MJIP Vestingwerken 2025 t/m 2028 (€ 0,750 mln./jaar, totaal € 3 mln.) te voteren.

Opwaarderen kruispunten Wilhelminasingel - Akerstraat en Av. Ceramique – Sphinxlunet

Gepland is om in het najaar van 2024 op de kruispunten Wilhelminasingel – Akerstraat en Av. Ceramique – Sphinxlunet de verkeerslichten te gaan vervangen en groot onderhoud te gaan plegen aan de asfaltverharding. Dit moment wordt ook aangegrepen om ook andere ambities te realiseren. Zo liggen hier kansen om het fietsgebruik te stimuleren door de fietser meer ruimte en te geven in een aantrekkelijkere openbare ruimte. Om deze kans te benutten is een additionele dekking benodigd van € 0,315 mln. Aan de raad wordt gevraagd om vanuit MJIP krediet “autoluw Wyck” € 0,315 mln. te voteren.

Ontwikkeling businessplan Brightlands Maastricht Health Campus

In het kader van de brede opgave “Randwyck – Brightlands Maastricht Health Campus” is eind 2023 de opdracht gegeven om een verkenning uit te voeren inzake de (fysieke) doorontwikkeling van de campus in Randwyck. De opdracht was gericht op de vraag hoe de Brightlands Maastricht Health Campus naar de toekomst toe ontwikkeld kan worden tot een gebied voor innovatieve en kennisintensieve bedrijvigheid met een internationale uitstraling, inclusief duurzaam verdienmodel met bijbehorend governance- en organisatiemodel. Deze verkenning heeft geresulteerd in een



advies om te komen tot de oprichting van een campusorganisatie die het mandaat van de gebiedspartners krijgt voor de doorontwikkeling van de campus. Voorgesteld wordt om de haalbaarheid en uitwerking uit te werken in een businessplan. De kosten voor de uitwerking van het businessplan worden gedragen door Maastricht UMC+, Universiteit Maastricht, Provincie Limburg en de gemeente Maastricht. Ten behoeve van het aandeel van de gemeente Maastricht in de businesscase alsmede projectdirectie is € 0,500 mln. nodig. Aan de raad wordt gevraagd om vanuit MJIP krediet "Gebiedsontwikkeling Randwyck" € 0,500 mln. te voteren.

Begrotingsrechtmatigheid:

De begrotingswijzigingen voortvloeiende uit de 1e bestuursrapportage worden in hoofdstuk 2 en bijlagen van de bestuursrapportage uitgebreid toegelicht. Daar de bestuursrapportage een afwijkingenrapportage is, worden de budgettair neutrale wijzigingen (Technische mutaties/verschuivingen) en de mutaties reserves in de bijlagen 1 en 2 van de bestuursrapportage apart inzichtelijk gemaakt. Een recapitulatie van alle begrotingswijzigingen is te vinden in bijlage 3 van de bestuursrapportage.

4. Participatie

In de commissie B&V is de bestuursrapportage op 9 september behandeld.

Burgemeester en Wethouders van Maastricht,

De Secretaris,

G.J.C. Kusters

De Burgemeester,

W.A.G. Hillenaar



Bijlage 1.

DE RAAD DER GEMEENTE MAASTRICHT,

gezien het voorstel van Burgemeester en Wethouders d.d., 1 juli 2024, organisatieonderdeel Team Financieel Beleid, no. 2024.02302;

gelet op Artikel 6 Financiële verordening gemeente Maastricht;

BESLUIT:

1. Kennis te nemen van de 1^e bestuursrapportage 2024.
2. Stemt in met de uit de 1^e bestuursrapportage 2024 voortvloeiende begrotingswijzigingen.
3. Stemt in met verstrekken van een investeringskrediet (MJIP Vestingwerken, jaarschijven 2025 t/m 2028) ad € 3,000 mln. ten behoeve van restauratie vijf koppen.
4. Stemt in met verstrekken van een investeringskrediet (MJIP autoluw Wyck) ad € 0,350 mln. ten behoeve van Opwaarderen kruispunten Wilhelminasingel - Akerstraat en Av. Ceramique – Sphinxlunet.
5. Stemt in met verstrekken van een investeringskrediet (MJIP gebiedsontwikkeling Randwyck) ad € 0,500 mln. ten behoeve van ontwikkeling businessplan Brightlands Maastricht Health Campus.

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

de griffier,

{{(esl:Signer1:Signature:size(200,50))}}

de voorzitter,

{{(esl:Signer2:Signature:size(200,50))}}

Raadsbesluit